BEEKDAELEN

Jaarstukken 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave **3**

Voorwoord **5**

Onderdeel A: Jaarverslag 2022 ..... **7**

1. Inleiding 8
2. Kerngegevens 10
3. Programma's 13

Programma 0: Algemeen bestuur en ondersteuning **14**

Programma 1: Veiligheid **27**

Programma 2 : Verkeer, vervoer en waterstaat **35**

Programma 3: economie en recreatie **45**

Programma 4: Onderwijs, sport en cultuur **57**

Programma 5 : Sociaal domein en volksgezondheid **69**

Programma 6: Volkshuisvesting, milieu, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing **82**

Overzicht algemene dekkingsmiddelen **96**

Onvoorziene uitgaven en incidentele baten en lasten **97**

(Verplichte) paragrafen **102**

1. Lokale heffingen 103
2. Weerstandsvermogen 111
3. Onderhoud kapitaalgoederen 122
4. Financiering 129
5. Bedrijfsvoering 134
6. Wet Open Overheid 138
7. Verbonden partijen 140
8. Grondbeleid 143
9. Rechtmatigheid 145
10. Duurzaamheid 146
11. Global Goals 151

Onderdeel B: Jaarrekening 2022 ..... **155**

1. Overzicht van baten en lasten 156

2. Balans.....159
3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....162
4. Toelichting op balans per 31 december 2022.....167
5. Recapitulatie per taakveld.....189
6. Resultaat uit bedrijfsvoering en resultaatbestemming.....192
7. Verschillenanalyse gerealiseerd resultaat.....194
8. Voorstel resultaatbestemming.....207
9. Single information Single Audit (SISA).....210
10. Wet normering Bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector 234
11. Besluit vaststelling jaarrekening 2022.....237

Bijlagen.....238

1. Bijlage 1: Overzicht van restantkredieten.....239
2. Bijlage 2: Toelichting mutaties.....246
3. Bijlage 3: Kerncijfers Verbonden partijen.....260
4. Bijlage 4: Stand van zaken maatregelen energiecrisis.....271
5. Bijlage 5: Proef Rechtmatigheidsverklaring 2022.....275

Voorwoord

Woord vooraf

Voor u liggen de jaarstukken 2022 van de gemeente Beekdaelen. Dit zijn de eerste jaarstukken van een nieuw college van burgemeester en wethouders. In deze jaarstukken leggen wij zowel financieel als beleidsmatig verantwoording af over de uitvoering van het beleid dat via de kadernota en de programma-begroting voor 2022 is vastgesteld.

In 2022 zijn wij als het nieuw college voor de bestuursperiode 2022-2026 aan de slag gegaan met de uitvoering van het coalitieprogramma 'Ons thuis, ons Beekdaelen'. Met open oog voor wat er om ons heen gebeurde en de onzekerheden die er waren.

Het jaar 2022 begon voor ons allemaal nog in een lockdown als gevolg van de Covid-19-pandemie die langer duurde dan verwacht. Net als in 2020 en 2021 ervaarden inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en ook de gemeente in het afgelopen jaar nog dagdagelijks de directe en vooral indirecte gevolgen van deze afnemende crisis. Gelukkig kwam er in het voorjaar van 2022 weer meer ruimte voor ontmoeting en kwam de uitvoering van de herstelmaatregelen volop op stoom.

Op het moment dat deze lockdown voorbij was en alles weer van slot ging, kregen we eind februari 2022 te maken met nieuwe onzekerheden door de inval van Rusland in Oekraïne. Dit verstoorde de relatieve vrede op ons continent. Met verschrikkelijke gevolgen voor de inwoners van Oekraïne. Er kwam een Oekraïense vluchtelingenstroom naar West-Europa op gang en ook in Beekdaelen werd wat opvang betreft de helpende hand geboden.

Op een andere schaal raakte deze Oekraïne-crisis ons nog een keer: de inflatie bereikte namelijk een recordhoogte en de rentes en energieprijzen stegen enorm. Hierdoor kregen onze inwoners in 2022 te maken met fors hogere energierekeningen en gestegen kosten voor levensonderhoud. Vooral de inwoners met een laag inkomen en een slecht geïsoleerd huis kwamen financieel in de knel. Met behulp van de middelen van het Rijk ondersteunden we in het afgelopen jaar huishoudens met energietoeslag om hun bestaanszekerheid te garanderen.

Op een heel ander vlak, namelijk in de bouwsector leidde het schrappen van de bouwvrijstelling stikstof in combinatie met gestegen kosten voor grondstoffen en energie en stagnerende grondprijzen tot vertraging in woningbouwprojecten, terwijl de vraag naar (betaalbare) woningen in Beekdaelen en de andere gemeenten in de regio Parkstad Limburg groter is dan ooit. Onzekerheden zijn fors toegenomen en externe factoren zijn van steeds grotere invloed op het kunnen bereiken van maatschappelijke doelstellingen. Voorbeelden hiervan zijn de problemen op het energienetwerk (netcongestie), complexer wordende procedures (Didam-arrest), strengere milieuwetgeving vanuit Europa en de reeds genoemde stikstofproblematiek. Maar bijvoorbeeld ook schaarste aan mensen en materialen, de invoering van de Omgevingswet en extremere weers-omstandigheden door klimatologische ontwikkelingen. Hierdoor staan planningen en voorspelbaarheid van prognoses onder druk. Het vereist focus, maat-schappelijke investeringen en vooral samenwerking met andere overheden en marktpartijen om onder deze omstandigheden als college van burgemeester en wethouders van Beekdaelen de gestelde doelen te bereiken. Daar zijn wij in 2022 volop mee bezig geweest.

Ook in 2022 hebben wij op basis van het in 2021 vastgestelde doorontwikkelplan forse stappen gezet in de doorontwikkeling van onze ambtelijke organisatie. Beekdaelen is 3 jaar na de herindeling inmiddels een volwassen middelgrote gemeente geworden met een duidelijke stem in de regio Zuid-Limburg en in de subregio Parkstad Limburg. Deze doorontwikkeling en de veranderende maatschappelijke vraagstukken doen een appel op zowel het gemeentebestuur en de ambtelijke organisatie. We hebben in 2022 hard gewerkt aan de doorontwikkeling naar een meer wendbare en weerbare organisatie die goed in verbinding staat met haar omgeving, zowel intern als extern. De middelen die op basis van het doorontwikkelplan beschikbaar zijn gesteld, stellen ons in staat om deze slag te maken.

De gemeentelijke dienstverlening kreeg het afgelopen jaar - na de beëindiging van de Covid19-maatregelen en met de komst van onder andere Oekraïense vluchtelingen - te maken met pieken in de werkzaamheden. We hielden onze levertijden acceptabel en blijven werken aan goede bereikbaarheid voor onze inwoners. Waarbij de diverse kanalen worden ingezet zodat inwoners de dienstverlening krijgen die nodig is.

Het jaar 2022 wordt afgesloten met een positief resultaat van afgerond 8,4 miljoen euro. Er is echter nog steeds veel onduidelijkheid over wat er over een paar jaar gaat gebeuren. Het kabinet werkt aan een andere financieringssystematiek. In 2026 moet het nieuwe stelsel in werking treden. Er wacht gemeenten een forse terugval in inkomsten. Het gemeentefonds, waar een groot deel van al het geld vandaan komt, wordt in 2026, maar vooral van 2027 aanzienlijk kleiner. Al deze ontwikkelingen maken dat we als college voortdurend alert en wendbaar moeten zijn ten aanzien van kansen en bedreigingen die op onze mooie gemeente afkomen. Hiermee zullen we als nieuw college ook in de resterende jaren van deze bestuursperiode aan de slag gaan. U kunt op ons rekenen!

Onderdeel A: Jaarverslag 2022

1. Inleiding

Intro

In deze jaarstukken leggen wij verantwoording af over het in 2022 gevoerde inhoudelijke en financiële beleid. De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag enerzijds en de jaarrekening anderzijds.

Onderdeel A van deze jaarstukken, het jaarverslag, richt zich op de beleidsinhoudelijke realisatie van beleidsinitiatieven en projecten. Per programma wordt beschreven welke beleidsmatige doelstellingen vanuit de begroting 2022 gerealiseerd zijn. Het betreft de doelstellingen die zijn verwoord in het raadsbreed programma. Aan het eind van ieder programma wordt een recapitulatie van de oorspronkelijke en bijgestelde begroting 2022 en de gerealiseerde uitgaven 2022 gegeven. Het jaarverslag is nog volgens de 'oude' programma- indeling. Vanaf het volgend jaar (2023) geldt het nieuwe coalitieprogramma. De programma- indeling is vanaf dat jaar opgebouwd volgens de indeling van dat beleidsdocument.

Voor een analyse van de financiële verschillen tussen de bijgestelde raming 2022 en de realisatie 2022 per programma verwijzen wij naar onderdeel B van de jaarstukken. In dit onderdeel zijn de meer financiële aspecten beschreven. Een nadere inhoudelijke toelichting op die verschillen is in bijlage 2 is opgenomen.

De rekening van baten en lasten over 2022 sluit met een positief saldo van afgerond € 8,4 miljoen. Voor een nadere analyse van het rekeningresultaat verwijzen wij naar de jaarrekening 2022 waarin in de paragraaf 'verschillenanalyse gerealiseerd resultaat' per programma een verschillenanalyse is opgenomen.

Leeswijzer

In de jaarstukken 2022 wordt zowel financieel als beleidsmatig verantwoording afgelegd over het jaar 2022. Om ervoor te zorgen dat de beleidsontwikkelingen goed kunnen worden gevolgd, is er in deze jaarstukken voor gekozen om eerst de passage op te nemen die hierover in de begroting 2022 is opgenomen. Op die manier wordt duidelijk wat toen is afgesproken. Vervolgens wordt beschreven welke acties in het kader van de betreffende beleidsontwikkelingen in 2022 zijn uitgevoerd.

De jaarstukken zijn opgebouwd uit:

- een overzicht van een aantal kerngegevens;
- de beleidsmatige en financiële verantwoording op programmaniveau;
- de zogenaamde verplichte paragrafen aangevuld met de paragraaf Global Goals
- de (financiële) jaarrekening 2022 met onder andere een overzicht van baten en lasten en de balans.

In de bijlagen bij de jaarstukken is daarnaast een overzicht opgenomen van de restantkredieten per 31-12-2022 met een toelichting van opvallende verschillen ten opzichte van de ramingen. Daarnaast treft u in die bijlagen

een uitgebreide verschillenanalyse aan met afwijkingen in baten en lasten in de jaarstukken 2022 ten opzichte van de (bijgestelde) begroting 2022. Het totaal van die afwijkingen vormt het jaarrekeningresultaat. Ook is in de bijlagen een uitgebreide toelichting opgenomen van de Verbonden Partijen van de gemeente Beekdaelen per 31 december 2022.

2. Kerngegevens

Tabel kerngegevens

Kerngegevens per 1 januari gemeente Beekdaelen omschrijving	2022 begroot	2022 realisatie
A. Sociale structuur		
Aantal inwoners	36.080	35.922
· 0 tot en met 18 jaar	6.494	5.699
· 19 tot en met 64 jaar	20.062	20.655
· 65 jaar en ouder	9.524	9.568
totaal aantal periodieke bijstandsgerechtigden	417	415
· personen jonger dan 21 jaar	6	5
· personen van 21 tot en met 64 jaar	376	395
· personen van 65 jaar en ouder	8	0
· uitkeringsgerechtigden ingevolge de		
- IOAW	23	12
- IOAZ	4	3
Aantal tewerkgestelden in de sociale werkvoorziening (in arbeidsjaren)	168,1	161,3
Aantal personen tewerkgestelden in de sociale werkvoorziening	188	180
B. Fysieke structuur		
Oppervlakte land (hectare)	7.831	7.831
Oppervlakte binnenwater (hectare)	18	18
Aantal woonruimten	16.798	16.858
Lengte van de wegen (kilometers)	379	379
Openbaar groen (hectare)	251	251
C. Financiële structuur (x € 1.000)		
Uitgaven gewone dienst	105.294	114.799
Opbrengst belastingen en recht	18.418	18.558
Algemene uitkering uit het Gemeentefonds	60.894	67.832
Boekwaarde investeringen	136.344	117.811
Vaste schuld		
· langlopende leningen	22.743	22.290
Reserves en voorzieningen:		
· algemene reserve	11.630	19.244
· reserves	73.315	65.501
· voorzieningen	14.946	13.851
D. Financiële structuur per inwoner		
Per inwoner:		
Uitgaven gewone dienst	2.918	3.196
Opbrengst belastingen en recht	510	517
Algemene uitkering uit het Gemeentefonds	1.688	1.888

Boekwaarde investeringen	3.779	3.280
Langlopende leningen	630	621
Algemene reserve	322	536
Bestemmingsreserves	2.032	1.823
Voorzieningen	414	386

3. Programma's

Inleiding programma's

De programma indeling in de jaarstukken hebben wij gebaseerd op de zogenaamde verplichte taakvelden die zijn voorgeschreven in het besluit begroten en verantwoorden (BBV). Onderstaand volgen de zeven programma's.

0 Bestuur en ondersteuning
1 Veiligheid
2 Verkeer, vervoer en waterstaat
3 Economie en recreatie
4 Onderwijs, sport en cultuur
5 Sociaal domein en volksgezondheid
6 Volkshuisvesting, milieu, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Uw raad heeft in het duale stelsel een kaderstellende, budgetbepalende en controlerende taak. Doel van de programma's is om de raad te ondersteunen bij het invullen van die taken. Ieder programma start met een algemene beschouwing over het jaar 2022. Daarnaast wordt, per programma, antwoord gegeven op de 3 w-vragen:

Wat willen we bereiken
De basis voor de beantwoording van die vraag komt uit het vastgestelde Raadsbreed programma 'Samen maken wij Beekdaelen'. De doelstellingen die zijn vermeld in dat Raadsbreed programma hebben wij overgenomen onder de eerste w- vraag.

Wat hebben we daarvoor gedaan
Om antwoord te geven op de tweede w- vraag hebben wij projecten en activiteiten benoemd die bijdragen aan de doelstellingen die zijn beschreven onder het kopje 'wat willen we bereiken'.

Wat heeft het gekost
Ieder programma wordt afgesloten met een overzicht van de totale lasten, de totale baten en de resultaatbestemming.

Voor het toelichten van de effecten van beleid op de programma's worden beleidsindicatoren gebruikt. Alle gemeenten zijn verplicht dit in ieder geval te doen aan de hand van een vaste set beleidsindicatoren. Om een referentiekader te bieden hebben wij per beleidsindicator aangeven welke score gemiddeld van toepassing is op andere gemeenten met een inwonersaantal van tussen de 25.000 en 50.000 inwoners in Nederland. De betreffende beleidsindicatoren zijn in deze jaarstukken per programma apart vermeld'.

Programma 0: Algemeen bestuur en ondersteuning

Inleiding

Het programma Bestuur en ondersteuning bestaat uit de taakvelden bestuur en dienstverlening.

Taakvelden

- Bestuur
- Resultaat van de rekening van baten en lasten
- Burgerzaken
- Beheer overige gebouwen en gronden
- Overhead
- Treasury
- OZB woningen
- OZB niet-woningen
- Parkeerbelasting
- Belastingen overig
- Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
- Overige baten en lasten
- Vennootschapsbelasting

Middengebied Zuid- Limburg

Komende jaren staan we als overheden, bedrijven en maatschappelijke partners samen met onze inwoners voor grote fysieke en sociale uitdagingen in onze leefomgeving. Negen Zuid-Limburgse plattelandsgemeenten hebben het Strategisch Actieplan Middengebied Zuid-Limburg vastgesteld om het Middengebied te ontwikkelen tot een duurzame 'groene long' voor de hele Zuid-Limburgse regio.
Dit vindt plaats aan de hand van zes strategische actiepunten:

- Het Middengebied ontwikkelen als experimenteerregio op het gebied van energietransitie en duurzaamheid.
- Het activeren van 'de groene long' functie van het Middengebied: een gezondheidsoase van hoge luchtkwaliteit in Zuid-Limburg.
- Het positioneren van het Middengebied als centrum van integrale kwaliteitslandbouw

met focus op productie voor lokale afzet, korte ketens en agrariërs als landschapbeheerders.
- Het Middengebied als 'creative highland' voor vernieuwend, kleinschalig ondernemerschap.
- Het benutten van de sterke sociale samenhang en saamhorigheid als aantrekkingsfactor voor zowel jong als oud.
- De ontwikkeling van Zuid- Limburg tot een 'green destination'; het duurzaam maken van de hele toeristische sector.

Elkaar helpen, ondersteunen en ervaringen uitwisselen zijn belangrijke uitgangspunten. Projecten en activiteiten, die hun succes in één van de deelnemende gemeenten bewezen hebben, worden uitgerold. Op sommige onderdelen is Beekdaelen koploper, op andere terreinen kunnen wij leren van de ervaringen die zijn opgedaan in de andere gemeenten. Daarnaast worden door de Middengebied[1]gemeenten ook nieuwe activiteiten en projecten ontwikkeld. Het Middengebied focust enerzijds op behoud en versterking van het eigen bijzondere landschappelijke karakter. Anderzijds is de samenwerking aanvullend aan de ontwikkeling van het stedelijk gebied eromheen. Dit is in lijn met de gekozen strategie van de 360 graden-oriëntatie van Beekdaelen.
In 2019 zijn een Strategisch Actieplan en een Uitvoeringsagenda voor het Middengebied opgesteld. Hierop volgend is gewerkt aan het inrichten van een tijdelijke governance, het opstellen en onderschrijven van samenwerkingsprincipes en de start van de eerste vier gezamenlijke projecten binnen de vier programmalijnen Landschap en Landbouw, Toerisme van de toekomst, Vitale Samenleving en Duurzaamheid.

Deze projecten zijn:Landschap en Landbouw - analyse agrarische sector/vitaliteitsmanager

- Toerisme van de Toekomst – sectorplatform Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg (intensivering samenwerking met de sector)

- Vitale Samenleving – ontwikkeling de Gezonde Groene School

- Duurzaamheid - inrichting Duurzaamheidsfonds voor het Middengebied

Landschap en Landbouw
Vanuit de programmalijn Landschap en Landbouw in het Middengebied zijn de samenwerkende gemeenten een inventarisatie gestart onder agrarische bedrijven. Na een aanvankelijke focus op agrarische bedrijfskavels is, met name op verzoek vanuit gemeente Beekdaelen, de reikwijdte van het onderzoek verbreed naar de toekomstmogelijkheden, knelpunten en kansen van agrarische bedrijven, in relatie tot hun omgeving. Daarbij komt tevens aan bod de rol die agrarische bedrijven kunnen en willen vervullen in actuele maatschappelijke opgaven op het gebied van onder meer natuur (inclusief stikstof), water en klimaat.
De inventarisatie van agrarische bedrijven in de gemeente Beekdaelen start in 2023.

Toerisme van de Toekomst (Zuid-Limburg)

In mei 2020 is de visie vrijetijdseconomie Zuid-Limburg 2030 (visie VTE Zuid-Limburg) door de raad vastgesteld. De visie is opgesteld in samenspraak met vertegenwoordigers van de sector (o.a. Visit Zuid-Limburg, Maastricht Marketing, Recron, Koninklijke Horeca Nederland, LLTB en de Natuur en Milieufederatie Limburg). De visie is door alle zestien Zuid-Limburgse gemeenten vastgesteld. De visie vrijetijdseconomie Zuid-Limburg en het uitvoeringsprogramma Middengebied Zuid-Limburg (programmalijn Toerisme van de

Toekomst) sluiten op elkaar aan en vormen het kader voor de verdere uitvoering. In samenspraak met vertegenwoordigers van de sector heeft, op initiatief van de Middengebied gemeenten, in 2022 een intensivering van de samenwerking plaatsgevonden en is een verdiepingsslag gemaakt met concrete projecten (schaalniveau Zuid-Limburg), waarmee de komende periode aan de slag wordt gegaan.

- In 2022 is de aanbestedingsprocedure (Europees) in het kader van het Knopen Lopen (uniform wandelroutenetwerk Zuid-Limburg) opgestart. Uitvoering is voorzien in 2023 en naar verwachting is het netwerk operationeel voor Pasen 2024.

- In 2022 is een gezamenlijke promotiecampagne ontwikkeld (schaalniveau Zuid-Limburg) en uitgerold (Zuid-Limburg magazine en digitaal via het concept Meet the Locals).

- In 2022 is gestart met het onderzoeken op welke wijze een dataportaal/ lab voor de vrijetijdssector kan worden ontwikkeld (het ontbreekt in Zuid-Limburg en Limburg aan actuele en overzichtelijke data voor de vrijetijdssector). Het onderzoek is opgestart in samenspraak met alle Limburgse gemeenten, de provincie Limburg en vertegenwoordigers van de sector. Wij verwachten de uitkomsten van het onderzoek medio 2023.

- De ondernemers in de regio zijn de partijen die voor de continue duurzame vernieuwing en innovatie moeten zorgen. Vanuit de overheid willen we hierbij ondersteuning bieden. Voor vernieuwing op het vlak van streekproducten (Regionaal Voedselsysteem Zuid-Limburg) wordt deze ondersteuning reeds geboden. Ook het LIOF heeft een belangrijke rol met haar programma Limburg Toerisme, net als de Limburgse onderwijsinstellingen. Ook voor de duurzame transitie van ondernemers wordt, samen met diverse betrokken partijen, ondersteuningsaanbod verder ontwikkeld. Samen met ondernemers en onderwijspartijen zal in 2023 worden bezien of en waar extra inspanning van partijen benodigd is om continue duurzame vernieuwing en innovatie in het toeristisch-recreatief product mogelijk te maken.

Nationale Omgevingsvisie (NOVI)-gebied Zuid-Limburg

Afgelopen jaar heeft de Minister van Binnenlandse Zaken aan Zuid-Limburg de status NOVI-gebied toegekend vanwege de stapeling en complexiteit aan opgaven ook van nationale betekenis en de aanwezige (grensoverschrijdende) kansen. 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 (Nationale Omgevingsvisie Extra) heeft het huidige kabinet die status bevestigd en duidelijk gemaakt langs welk pad men de samenwerking vervolgens wil concretiseren (met als eerste stap een gezamenlijk ontwikkelperspectief voor Zuid-Limburg) en de uitvoering wil versnellen.

In het programma NOVEX werken alle overheden samen aan een plan voor de inrichting van Nederland. Daarvoor moet eerst duidelijk zijn wat -zowel op nationaal als regionaal niveau- de ruimtevragers zijn, wat er ruimtelijk moet worden ingepast. In de loop van 2022 is de gemeente Beekdaelen als vertegenwoordiging mede namens de regio Parkstad Limburg en het Middengebied Zuid-Limburg zowel bestuurlijk als ambtelijk vertegenwoordigd in de overleggen met diverse partners over NOVEX Zuid-Limburg. De provincie Limburg dient hiertoe in oktober 2023 een ruimtelijk voorstel bij het ministerie in te dienen.

In 2022 zijn eerste ontwikkelingen ingezet:

- Eén van de onderdelen uit NOVEX Zuid-Limburg is Panorama Zuid-Limburg. Het is een ontwerpend onderzoek dat aan de hand van toekomstperspectieven ruimtelijke keuzes en ruimtelijke schuurpunten inzichtelijk maakt en hulp biedt bij het maken van ruimtelijke keuzes. Panorama Zuid-Limburg is geen beleidsplan of visie; het is een inspiratiedocument en bedoeld als discussiestuk voor het landelijk ruimtelijke voorstel/arrangement, het ruimtelijk perspectief NOVEX Zuid-Limburg, de Gemeentelijke Omgevingsvisies en de actualisatie Provinciale Omgevingsvisie (en Omgevingsverordening)
Het ontwerpend onderzoek wordt uitgevoerd samen met ontwerpbureau PosadMaxwan en komt tot stand middels een participatief proces in samenwerking met diverse belanghebbenden. Een belangrijke stap in het proces is daarmee ook de discussie over de toekomstscenario's. Panorama Zuid-Limburg wordt medio 2023 in het Bestuurlijk KernOverleg Zuid-Limburg besproken.

- In bestuurlijke opdracht van de Tripool gemeenten (Maastricht, Heerlen en Sittard-Geleen) en de provincie Limburg doet de Rijksuniversiteit Groningen samen met Berenschot onderzoek naar hoe in Zuid-Limburg wordt gewerkt aan publieke waarden en welke factoren het succes van de regionale samenwerking in Zuid-Limburg bepalen. Het samenspel tussen het Bestuurlijke Regionale Ecosysteem (BRE), het economische ecosysteem en het maatschappelijke ecosysteem staat hierbij centraal. Het is de bedoelding dat het BRE-onderzoek aanbevelingen oplevert over hoe de samenwerking tussen het bestuurlijke, maatschappelijk en economisch ecosysteem in Zuid-Limburg zinvol versterkt kan worden. Het BRE-onderzoek zal medio 2023 opgeleverd worden.

- Het Kabinet heeft besloten de Regio Deals voort te zetten. Het budget voor 2022 tot en met 2025 is € 900 miljoen en zal in meerdere tranches worden opengesteld. Net als bij de eerdere Regio Deals dragen ook de regionale partijen bij aan de financiering. De bijdrage vanuit het Rijk is per deal minimaal € 5 miljoen en maximaal € 40 miljoen. Het 4e deel van de Regio Deals is gestart op 15 juli 2022. Vanaf september 2022 heeft onze gemeente intensief met de regio Parkstad Limburg en de regio Westelijk Zuid-Limburg gewerkt aan het ontwikkelen van twee sterke regiodeals voor de regio Zuid-Limburg. Basis voor de aanvraag vormen de NOVI-opgaven, die door de gemeenten in Zuid-Limburg, Provincie Limburg en het Rijk zijn onderschreven en die de belangrijkste gedeelde opgaven voor de regio zijn (circulaire economie, groene long, sociale en vitale wijken en kernen).

Zelfsturing

De gemeente Beekdaelen heeft in 2021 een provinciale subsidie ontvangen (ad € 705.000) voor de ontwikkeling van projecten die vorm en inhoud geven aan het begrip zelfsturing. De volgende projecten zijn bij de toekenning benoemd:
1. Gezond leven en gezond landschap
2. Gezond Beekdaelen
3. Dorpscoördinator
4. Anders participeren (wo. De Koeteleboet)
5. Coöperatieve aanpak
6. Burger initiatieftafel
7. Nieuwe woonvormen

En aantal van deze projecten is in een vergevorderd stadium dan wel afgerond, zoals de pilot dorpscoördinator, de pilot coöperatieve aanpak, de Burgerinitiatieftafel en De

Koeteleboet. Andere projecten zitten nog in een experimenteer- en ontwikkelfase en behoeven nog verdere uitwerking.

Ontwikkelagenda 2023

In 2022 is een aanvang gemaakt met de aanpak landelijk gebied. Er is door gemeente Beekdaelen als penvoerder een 'stikstofnotitie' opgesteld, welke omarmd is door alle Zuid Limburgse gemeenten. Deze notitie is aangeboden aan de Provincie Limburg in het kader van het NPLG.

In 2022 is in samenwerking met regiobureau Parkstad een bid voorbereid voor de regiodeal 2.0.

EU- herstelfonds

In 2021 werd bekend dat alle lidstaten een beroep konden doen op het EU Herstelfonds. Met dit fonds steunt de EU de lidstaten financieel voor een snelle herstart van de economie, met als doel een veerkrachtiger, groener en digitaler Europa. Op 8 september 2022 maakte Ursula von der Leyen bekend dat Nederland in totaal 4,7 miljard euro uit het Herstelfonds zal krijgen. De Nederlandse plannen, die op nationaal niveau zijn ingestoken, spelen hierop in door geld aan te vragen voor investeringen in schonere binnenvaart, wind op zee, waterstof en warmtepompen. Daarnaast stelt Nederland hervormingen voor om klimaatneutraal te worden. Het tweede belangrijke thema van het Herstelfonds is om Europa te digitaliseren. Zo is de Europese Commissie voornemens een digitale identiteitskaart (EDI) te introduceren waarmee alle EU-burgers zich zowel online als offline kunnen identificeren. De Nederlandse plannen sluiten hierop aan door digitalisering en vergroening op punten te combineren. Onze nationale regering wil meer investeren in het treinverkeer en de doorstroming op de weg, waardoor de uitstoot verminderd wordt. Als gemeente hebben wij geen directe betrokkenheid met betrekking tot het EU Herstelfonds; wij zetten ons in op het realiseren van de regiodeals in Zuid-Limburg.

Dienstverlening

Onder dienstverlening verstaan wij al onze contacten met inwoners, ondernemers en bezoekers via onze dienstverleningskanalen (website, telefonie, post, e-mail of persoonlijk op afspraak). Door het uitvoeren van projecten werken wij aan de verbetering van de kwaliteit van dienstverlening.

In 2022 hebben wij de focus gelegd op de inkoop van een aantal nieuwe systemen en afsluiten van nieuwe contracten. Deze vormen de basis voor de uitvoering van onze dienstverlening. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de inkoop van een content management systeem voor de website en de inkoop van een bezorgdienst voor het bezorgen van de reisdocumenten. Inmiddels zijn wij gestart met de bouw van de nieuwe website en hebben wij hierin speciale aandacht voor digitale toegankelijkheid zodat onze website door alle doelgroepen te benaderen is (digitale inclusie). In 2022 is tevens het behoefteonderzoek voor de servicebalies burgerzaken uitgevoerd. Op basis van dit onderzoek is in de zomer van 2022 het besluit genomen om de servicebalies burgerzaken te centraliseren op de locatie in Nuth. Onze processen en systemen zijn naar aanleiding van dit besluit opnieuw ingericht. Eind 2022 zijn twee gemeentelijke informatiepunten in de kernen Schinnen en Schinveld geopend. Dit met als doel dat de gemeente dichtbij toegankelijk en benaderbaar blijft.

In 2023 gaan wij verder met het optimaliseren, verbeteren en ontwikkelen van onze interne en externe dienstverlening. Dit is en blijft een doorlopend proces waarbij onze dienstverleningsvisie als basis fungeert (Beekdaelen maken we samen: digitaal waar mogelijk en persoonlijk waar nodig).

Wat willen we bereiken?

In het raadsbreed programma 'Samen maken wij Beekdaelen' zijn de volgende doelen verwoord:

- De dienstverlening moet voor iedereen toegankelijk en bereikbaar zijn Bewoners moeten kunnen meedenken over dienstverlening.
- De gemeente moet duidelijk en tijdig informeren en communiceren.
- De gemeente zoekt bij besluitvorming interactie met de bewoner.
- De gemeente heeft een positieve houding ten opzichte van bewoners initiatieven.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2022?

Wet digitale overheid (Wdo)

Omschrijving project

Nederland digitaliseert steeds verder. Er zijn steeds meer digitale transacties en de overheid moet hierin mee bewegen. Het is belangrijk om te zorgen dat veilig en overzichtelijk samengewerkt kan worden. De Wet digitale overheid (Wdo) zorgt voor flexibiliteit bij nieuwe ontwikkelingen en borgt belangrijke waarden en zekerheden voor inwoners, zoals betrouwbaarheid, gebruikersvriendelijkheid, toegankelijkheid, veiligheid, privacy en digitale inclusie. Ook deze wet heeft vergaande consequenties voor de gemeentelijke informatiehuishouding. Zo moet de gemeente onder meer haar websites, te publiceren documenten en apps ingrijpend aanpassen op bovengenoemde aspecten. Het aanpassen van websites, apps en documenten is een gigantische klus. Hiervoor is ondersteunende software nodig, waaronder een applicatie voor sjablonenbeheer.

Stand van zaken

De gemeentelijke website en het intranet zijn aangepast aan de eisen van de Wdo, zoals privacy, security en digitoegankelijkheid. Verdere aanpassingen aan andere applicaties/portalen moeten in 2023 worden opgepakt.

Verhuizing en plaatsingskosten archieven

Omschrijving project

Wij verhuizen alle archieven van Beekdaelen naar één centrale locatie. Op dit moment heeft Beekdaelen immers nog drie officiële archiefbewaarplaatsen: RHCL Sittard-Geleen (archieven voormalige gemeente Schinnen), RHCL Rijckheyt Heerlen (archieven voormalige gemeente Nuth) en het gemeentehuis in Schinveld. Dit is geen ideale situatie voor beheer en onderzoek in archieven. In 2022 worden daarom alle archieven verhuisd naar een nieuwe archiefbewaarplaats in de Christus Koningkerk in Heerlen (RHCL Heerlen).

Stand van zaken

Eind 2022 is de nieuwe Christus Koningkerk in Heerlen opgeleverd als gebouw. Daarmee is een nieuw regionaal en centraal stadsarchief ontstaan. Wij starten in 2023 gefaseerd met het overbrengen van onze archieven. Eerst worden de archieven van het voormalig gemeentehuis uit Schinveld verplaatst (deze staan nu tijdelijk opgeslagen in het RHCL in Maastricht). Vervolgens worden ook de archieven van de voormalige gemeente Schinnen (die nu opgeslagen zijn in het RHCL in Sittard-Geleen) en een deel van de archieven van de gemeentehuizen in Schinnen en Nuth overgedragen. Dit project kent een gefaseerde doorlooptijd en wordt in 2024 afgerond.

Plan van aanpak doorontwikkeling gemeentelijke organisatie

Omschrijving project

De gemeente Beekdaelen is per 1 januari 2019 ontstaan en dat betekent dat de interne organisatie nu ruim 2,5 jaar functioneert. De ambtelijke organisatie heeft hard gewerkt om de organisatie vanaf 2019 op te zetten en te laten draaien en dat is –zelfs met alle Covid-19 perikelen- gelukt. Natuurlijk is het ook altijd goed om de focus te leggen op versterkingen en verbeteringen in de organisatie. Op 13 juli jl heeft ons college opdracht gegeven tot het opstellen van een plan van aanpak ‘doorontwikkeling gemeentelijke organisatie’. Dwars door de organisatie zijn gesprekken gevoerd met medewerkers en uiteraard is rekening gehouden met de aandachtspunten die in de loop van de 2,5 jaar Beekdaelen naar voren zijn gekomen.
Het opgestelde plan van aanpak is erop gericht om via 5 interventies de interne organisatie een impuls te geven. Deze 5 interventies zijn het organiseren van de juiste span of support in de teams/afdelingen, het vergroten van de kwantiteit personeel, het verhogen van de kwaliteit van het personeel, het verbeteren van de managementinformatie en het versterken van het cultuurtraject.

Stand van zaken

Op elk van de 5 interventies hebben wij in 2022 actie ondernomen. Het afgelopen jaar zijn de meewerkende voorlieden van start gegaan binnen de afdelingen en is het planbureau ruimte opgericht met het oog op het integraal uitvoeren van de IBOR-projecten. Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt lukt het ons om goede nieuwe collega’s aan te trekken. We zien ook dat nieuwe collega’s weer een aanzuigende werking hebben op pas startende mensen op de arbeidsmarkt. We investeren ook nadrukkelijk in het aanbieden van stagiaireplekken en werkervaringsplekken en doen mee aan traineeprogramma’s. Daarnaast werken wij ook samen met de regio Parkstad om de uitvoeringskracht gezamenlijk te versterken. Het functieboek heeft een update gekregen en de arbeidsmarktcommunicatie is van start

gegaan. Daarnaast is de HRM-gesprekscyclus uitgerold. Elke collega verdient aandacht en zulke gesprekken bieden reflectiemomenten rondom functioneren, ontwikkeling en toekomstperspectief. De P&C-cyclus wordt continue verbeterd, inmiddels zijn meerdere werkprocessen opgesteld en krijgt datagedreven werken steeds meer vorm en inhoud. In 2022 zijn weer meerdere teams gestart met een ontwikkelingstraject rondom competenties en rollen. Daarnaast hebben wij in 2022 ondermeer een cultuurdag georganiseerd rondom de kernwaarden samenwerken, transparant en resultaatgericht.

Marktonderzoek en pilot datagedreven werken

Omschrijving project

De noodzaak om meer datagedreven te gaan werken is reeds in de kadernota 2022 vermeld; op dat moment was er nog geen zicht op de hoogte van de financiële claim. Aangezien de gemeente Beekdaelen –net als andere gemeenten van deze omvang- weinig ervaring heeft met datagedreven werken, willen wij middels marktonderzoek inzicht krijgen in het aanbod van producten en diensten, de kwaliteit (het succes, rendement) hiervan en de bijbehorende kosten. Hierbij is externe ondersteuning noodzakelijk van een partij met expertise en ervaring op het gebied van datagedreven werken.
Zodra de resultaten van dit onderzoek bekend zijn, volgt een voorstel over de benodigde middelen voor de totale invoering van datagedreven werken. Hierbij voeren we een pilot uit om snel tot resultaat te komen en ervaring op te doen met datagedreven werken.

Stand van zaken

Het marktonderzoek is in 2022 uitgevoerd en eind 2022 afgerond. Voorbereidingen van de aanbesteding zijn gestart. De aanbesteding vindt plaats in 2023 en de implementatie is gepland in het najaar van 2023. Intussen zijn er ook enkele pilots uitgevoerd waaronder een dashboard voor dienstverlening, deelname aan de benchmark vensters voor bedrijfsvoering, en het dataportaal Toerisme Limburg. De ontwikkeling van deze dashboards/benchmarks wordt in 2023 voortgezet.

Tijdelijke huisvesting

Omschrijving project

Uw raad is medio 2019 geïnformeerd over de tijdelijke herhuisvesting op twee locaties (zijnde Nuth en Schinnen). In september jl heeft ons college ingestemd met het definitieve scenario voor de inrichting van de tijdelijke herhuisvesting op de locaties Nuth en Schinnen, waarbij zoveel mogelijk rekening gehouden is met de wensen en behoeften van de medewerkers. Gelet op het feit dat er nog geen keuze is gemaakt voor de definitieve huisvesting en de Covid-19 maatregelen dienen de huidige locaties te voldoen aan het vigerende bouwbesluit. Concreet betekent dit dat maatregelen ten behoeve van de ventilatie getroffen dienen te worden. Beide gemeentehuizen in Schinnen en Nuth voldoen niet volledig aan de ventilatie eis kantoorgebouwen.
Daarnaast wordt als opmaat naar een huisvesting op één locatie, die wordt ingericht gebaseerd op het principe van flexwerken, in de tijdelijke herhuisvesting flexibele werkplekken gerealiseerd, die door elke medewerker te gebruiken zijn.

Stand van zaken

In het eerste kwartaal van 2022 zijn de verbouwingen voor de realisatie van de tijdelijke herhuisvesting op de locaties in Nuth en Schinnen gestart. Naast de realisatie van flexibele werkplekken die door elke medewerker te gebruiken zijn, is voor elke afdeling/team een vaste uitvalsbasis gerealiseerd op één van de twee locaties. Er zijn nieuwe vergaderruimtes gecreëerd, ingericht en diverse muren in de twee gebouwen zijn geschilderd op basis van de huisstijl van Beekdaelen. De benodigde ventilatie maatregelen om te voldoen aan de ventilatie-eis voor kantoorgebouwen zijn aangebracht. In april 2022 is de verbouwde locatie Schinnen in gebruik genomen en in juni 2022 is de verbouwde locatie Nuth in gebruik genomen. Alle medewerkers zijn inmiddels gewend aan hun nieuwe werkplek. In de tweede helft van 2022 heeft de nadruk gelegen op het oplossen van enkele resterende facilitaire en ICT technische knelpunten. Zo is bijvoorbeeld de inkoop voor nieuwe en in hoogte verstelbare bureaus gestart, welke naar verwachting in de eerste helft van 2023 geleverd worden. Dit is een continue doorontwikkeling die in de lijn van de organisatie geborgd is. Met het in gebruik nemen van de twee gebouwen is de verhuizing van 3 naar 2 locaties gerealiseerd en afgerond.

Van Wet Openbaarheid van Bestuur naar Wet Open Overheid

Omschrijving project

De Wet Open Overheid zal naar verwachting in 2022 in werking treden. De Wet heeft tot doel om overheden transparanter toemaken en moet er voor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten is en goed te archiveren is. De implementatie van de wet zal vanaf 2022 ter hand genomen worden.

Stand van zaken

In 2021 is veel tijd en energie gestoken in het opstellen van een 'Bureau en veldonderzoek - Omgevingsvisie'. In dit document staat de huidige status van de fysieke leefomgeving beschreven. Dit document omschrijft de nulsituatie in Beekdaelen en vormt de basis om het gewenste toekomstbeeld in 2040 vorm te geven. Het onderzoek is tot stand gekomen door het bundelen van ambtelijke expertise en het raadplegen van bouwstenen van onze ketenpartners. Een extern specialistisch bedrijf heeft de gemeente geholpen met het vormgeven van het bijgevoegde kaartmateriaal. Het bureau en veldonderzoek is in concept gereed. Het definitieve stuk is in maart 2022 opgeleverd.

Service Balies

Omschrijving project

Naar aanleiding van de raadsvergadering van 12 oktober 2021 zal het collegebesluit van 7 september 2021 inzake het niet heropenen van de servicebalies worden ingetrokken. Met inachtneming van de coronamaatregelen zal bekeken worden wanneer de servicebalies in Schinnen en Schinveld heropend kunnen worden. Tevens zal een aanvullend behoefte-onderzoek opgestart worden. Het wederom heropenen van de servicebalies zal financiële

consequenties hebben. De financiële middelen –die nodig zijn voor het heropenen- zullen in de komende burap opgenomen en aan u voorgelegd worden.

Stand van zaken

Vanaf maart 2022, na versoepeling van de landelijke coronamaatregelen, zijn de servicebalies heropend op drie locaties. Gelijktijdig is in het eerste kwartaal van 2022 een behoefteonderzoek uitgevoerd onder alle huishoudens van Beekdaelen. In juli 2022 zijn de resultaten van dit behoeftenonderzoek en alle achtergrondinformatie over onze servicebalies (wettelijke kaders, bezoekersaantallen en de tevredenheid inwoners) gepresenteerd aan de gemeenteraad. Op basis van het advies van de meerderheid van de raadsfracties heeft het College vervolgens in augustus 2022 besloten om de servicebalies burgerzaken op één locatie in Nuth te centraliseren. Gelijktijdig zijn in de kernen Schinnen en Schinveld gemeentelijke informatiepunten ingericht met als doel dat de gemeente dichtbij toegankelijk en benaderbaar blijft. Met dit besluit kan het budget voor het heropenen van de servicebalies op meerdere locaties afgesloten worden.

Herinrichten van het zaaksysteem en borgen van de archieffunctionaliteit in alle ICT systemen

Omschrijving project

Om succesvol digitaal, zaakgericht en data gedreven te werken conform wet- en regelgeving is het noodzakelijk om kwaliteitsverbeteringen door te voeren in de informatiehuishouding van het zaaksysteem en de vak applicaties. Hiermee brengen we de basis rondom het digitale archief op orde om vervolgens verder op te bouwen en te digitaliseren. Naast verbeteringen binnen de applicaties is het belangrijk om de organisatie zorgvuldig hierin te begeleiden. Het digitaal archief staat of valt immers met de adoptie door de eindgebruikers en de kwaliteit van registraties. Het digitaal archief op orde brengen en dossiers fasegewijs digitaliseren is onvermijdelijk gelet op de wettelijke verplichtingen en ketensamenwerking met externe partners.

Stand van zaken

In 2022 is een start gemaakt met de herinrichting van het zaaksysteem en de uitrol van zaakgericht werken ‘nieuwe stijl’. De uitrol wordt in 2023 voortgezet. Ook is in 2022 de archieffunctionaliteit in de applicatie Zorgned (WMO/Jeugdzorg) en iBurgerzaken gerealiseerd. Deze laatste dient nog getoetst te worden door de Archivaris. De overige vakapplicaties worden successievelijk vanaf 2023 opgepakt.

Moderniseren vakapplicaties

Omschrijving project

Implementatie van een aantal vernieuwde software modules is als gevolg van Covid-19 uitgesteld. Deze dienen in 2022 alsnog geïmplementeerd te worden:

- Een aantal vernieuwde modules van de Burgerzaken applicatie.
- Een aantal vernieuwde modules van de HR-applicatie.

Stand van zaken

In 2022 is een start gemaakt met de modernisering van de vakapplicaties van Burgerzaken, in 2023 wordt deze modernisering verder doorgevoerd. De modernisering van de HR-applicatie wordt in 2023 opgepakt.

Welke beleidsindicatoren zijn van toepassing?

Nr.	Beleidsindicator	Toelichting	Gemeente	Score
1.	Overhead	Omschrijving: De overheadkosten als percentage van de totale lasten. **Bron: eigen gegevens**	Beekdaelen	8,96%
2.	Formatie	Omschrijving: De toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat van de organisatie voor het dienstsjaar op peildatum 1 janauri 2022 per 1.000 inwoners. **Bron: eigen gegevens**	Beekdaelen	6,29 fte
3.	Bezetting	Omschrijving: De werkelijke bezetting in fte van het ambtelijk apparaat van de organisatie voor het dienstjaar (bezetting op 1 januari 2021 + bezetting op 31 december 2021 gedeeld door 2) per 1.000 inwoners **Bron: eigen gegevens**	Beekdaelen	5,71 fte
4.	Apparaatskosten	Omschrijving: De kosten per inwoner van de apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) per inwoner Bron: eigen gegevens	Beekdaelen	698,17
5.	Externe inhuur	Omschrijving: De kosten van externe inhuur uitgedrukt als percentage van de loonsom vermeerderd met de totale kosten voor externe inhuur. Deels gefinancierd uit vacatureruimte en generatiepact. Bron: eigen eigen gegevens	Beekdaelen	16,27%
6.	Gemiddelde WOZ waarde	Omschrijving: De gemiddelde WOZ-waarde van woningen in euro's Bron: CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken **Jaar: 2022**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	263.000 313.000
7.	Nieuwbouw woningen	Omschrijving: Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen. Bron: ABF – Systeem Woningvoorraad **Jaar: 2021**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	1,9 8
8.	Demografische druk	Omschrijving: De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar. Bron: CBS Bevolkingsstatistiek **Jaar: 2021**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	80,10% 79,00%
9.	Woonlasten éénpersoonshuishouden	Omschrijving: Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten. Bron: COELO, Groningen Jaar: 2022	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	959 833
10.	Woonlasten meerpersoonshuishouden	Omschrijving: Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten. Bron: COELO, Groningen Jaar: 2022	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	996 916

Wat heeft het gekost?

Bestuur en ondersteuning (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
0.1 bestuur	-2.288	-2.689	-2.363	326
0.2 burgerzaken	-1.283	-1.473	-1.242	231
0.3 beheer overige gebouwen en gronden	-101	-73	-63	10
0.4 overhead	-15.433	-16.877	-11.454	5.423
0.5 treausry	-103	-182	-180	2
0.61 OZB-woningen	-247	-282	-270	12
0.62 OZB niet-woningen	-59	-59	-57	1
0.64 belastingen overig	-	-	-	-
0.8 overige baten en lasten	-1.155	-6.900	-245	6.654
0.9 vennootschapsbelasting	-10	-10	-	10
totale lasten	-20.679	-28.544	-15.875	12.669
baten per taakveld:				
0.1 bestuur	-	-	269	269
0.2 burgerzaken	474	474	422	-52
0.3 beheer overige gebouwen en gronden	79	67	43	-24
0.4 overhead	49	250	473	223
0.5 treausry	847	1.095	1.304	208
0.61 OZB-woningen	5.778	5.870	5.910	40
0.62 OZB niet-woningen	1.805	1.721	1.758	37
0.64 belastingen overig	-	-	-	-
0.7 algemene uitkering	60.894	66.825	67.832	1.007
0.8 overige baten en lasten	107	132	30	-102
totale baten	70.034	76.434	78.041	1.607
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**49.356**	**47.890**	**62.166**	**14.276**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-9.537	-14.416	-15.608	-1.192
0.10 Onttrekking reserves	11.709	25.215	15.515	-9.700
Saldo resultaatbestemming	**2.171**	**10.798**	**-93**	**-10.892**
Resultaat programma	**51.527**	**58.688**	**62.072**	**3.384**

Programma 1: Veiligheid

Inleiding

Veiligheid is een actueel maatschappelijk thema. Alle overheidslagen zijn hierbij betrokken. Op lokaal niveau gaat het om het realiseren van een integrale aanpak in het kader van vroegsignalering, preventie, handhaving, een gezamenlijke aanpak binnen het Veiligheidshuis Parkstad en een optimale samenwerking met Veiligheidsregio Zuid-Limburg ter bevordering van veiligheid en kwaliteit van de leef- en woonomgeving. Dit gebeurt samen met de burgers en de veiligheidspartners in de samenwerkende regio.

Beekdaelen is voorstander van een preventieve aanpak en zet in nauwe samenwerking met vele betrokken partners, zoals het algemeen maatschappelijk werk, de jeugd- en jongerenwerkers en het onderwijs, in op veiligheid en criminaliteitspreventie. Integrale afstemming vindt plaats door de inbreng van onze expertise bij bespreking van casussen Veilig Thuis, de Interventieteams Beekdaelen en de zogeheten beschermtafels. Dit gebeurt in het kader van vroegsignalering en in afstemming met het Veiligheidshuis Parkstad. In 2022 is uitvoering gegeven aan de door uw raad vastgestelde Kadernota integrale veiligheid SVBBL 2020-2023. Deze kadernota loopt in tijd en in doelstellingen gelijk op met het beleidsplan van de politie, waar de gemeenten Simpelveld, Voerendaal, Beekdaelen, Brunssum en Landgraaf (SVBBL) onder vallen.

Taakvelden

- Crisisbeheersing en brandweer
- Openbare orde en veiligheid

Wat willen we bereiken?

In het raadsbreed programma ‘Samen maken wij Beekdaelen’ is het volgende doel verwoord:

- Wij geven meer aandacht aan sociale veiligheid

Wat hebben we ervoor gedaan in 2022?

Terugdringen van jeugdoverlast en het gebruik van lachgas

Omschrijving project

Lokaal zetten wij in op het terugdringen van jeugdoverlast en het gebruik van lachgas. Dit doen wij door de hotpots te bespreken binnen de drie Interventieteams en zodoende een multi-disciplinaire aanpak te waarborgen. Daarnaast zijn wij in 2021 in samenwerking met de SVBBL-gemeenten, politie en het openbaar ministerie gestart met een ambtelijke werkgroep die zich in regionaal verband gaat richten op jeugdoverlast. De werkgroep is opgericht met als doel de overlastlocaties per gemeente in kaart te brengen, de best practices met elkaar te delen en de verschillende lokale acties en aanpakken regionaal met elkaar af te stemmen om te voorkomen dat een buurtgemeente last krijgt van een zogenoemd waterbedeffect.

Stand van zaken

De gemelde jeugdoverlast in Beekdaelen is in 2022 afgenomen. In de kern Hulsberg, waar de meeste overlastmeldingen werden gemaakt, is eind 2022 een (vooralsnog tijdelijke) jongerenontmoetingsplek ingericht in het buitengebied. Verwacht wordt dat hiermee de ervaren overlast en het aantal meldingen in de kern afneemt. Vanuit ketenpartners zijn geen signalen meer binnengekomen van lachgasgebruik in de openbare ruimte.

Aanvankelijk zou de aanpak van jeugdoverlast in juni 2022 worden geïntensiveerd met de start van de pilot straatcoaches. Door onvoorziene omstandigheden is deze pilot uitgesteld en pas in februari 2023 gestart. Verwacht wordt dat hiermee onder meer de overlast nog verder afneemt, inwoners die een melding maken beter worden bediend en risicojongeren in een vroeger stadium worden gesignaleerd.

Zorg en veiligheid

Omschrijving project

Ook in 2022 wordt samengewerkt met en procesregie gevoerd door het Veiligheidshuis Parkstad bij casuïstiek waarbij raakvlak is tussen zorg en veiligheid, zoals personen met verward gedrag en een veiligheidsrisico, radicalisering en polarisatie, nazorg ex-gedetineerden en geweld in afhankelijkheidsrelaties.

Stand van zaken

In samenwerking met het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad en andere ketenpartners zijn in 2022 successen geboekt bij de casusgerichte aanpak van kwetsbare personen die voor overlast zorgen en/of met een veiligheidsrisico. Een aantal langdurige casussen die een groot beslag legden op de capaciteit van onder andere de politie is afgesloten.

Op strategisch vlak is door het bestuurlijk overleg, bestaande uit de Parkstadburgemeesters, besloten om in 2023 in te zetten op de doorontwikkeling naar een gemeenschappelijke regeling Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad.

Verdere intensivering van de integrale aanpak van de georganiseerde criminaliteit

Omschrijving project

In 2022 zetten wij specifiek in op de verdere intensivering van de integrale aanpak van de georganiseerde criminaliteit binnen onze politieregio SVBBL zoals; de #Hennep Aanpak Parkstad, een regiobrede toepassing van de Integrale OndermijningsBeeld(en), de integrale aanpak van Woonwagencentra, de gezamenlijke bespreking en aanpak casussen via de Ondermijningstafel, de inzet van het Keurmerk Veilig Ondernemen en de invoering van een specifiek meldpunt voor Ondermijning. Ten aanzien van de versterking van het ondermijningsbewustzijn bij bestuur, personeel en inwoners, wordt onder meer actiever ingezet op besprekingen van casussen binnen het team OOV-VTH, het in gebruik nemen van applicatie ‘Digitale Opsporing’ en het activeren van de ondermijningsapp (verbeteren van de

informatie-positie). In de komende periode gaat onze aandacht uit naar de aanpak van handhavingsknelpunten binnen de bestuurlijke aanpak van de georganiseerde criminaliteit, waarbij met name ingezet wordt op de integrale aanpak van ondermijning in het buitengebied, de integrale aanpak van de Beekstraat in Schinveld en de controle van bedrijfsgebouwen op drugscriminaliteit.

Op basis van een uitspraak van de Raad van State inzake het vergunningstelsel voor het tegengaan van een onveilig, niet leefbaar en malafide ondernemersklimaat, heeft het RIEC-Limburg opdracht gekregen om een zgn. fenomenen-onderzoek uit te voeren. In 2022 wordt beoordeeld of en hoe 'criminogene' branches via een aanwijzingsbesluit exploitatievergunningsplichtig mogen worden gesteld.

Stand van zaken

Ten aanzien van het beleidsuitgangspunt 'Verdere intensivering van de integrale aanpak van de georganiseerde criminaliteit' is in 2022 een veelvoud aan activiteiten uitgevoerd. Op hoofdlijnen worden hieronder een aantal genoemd:
Binnen de Driehoek SVBBL is het project Hennep Aanpak Parkstad afgerond. In de periode 2019-2022 zijn in Parkstad 9611 bedrijfsgebouwen op de productie van drugs gecontroleerd. In de gemeente Beekdaelen zijn maar liefst 1157 bedrijfsgebouwen gecontroleerd. Dit met als doel de drugsindustrie systematisch te frustreren.
De regio brede toepassing van de gemeentelijke OndermijningsBeeld(en) (IOB's) heeft o.a. geleid tot een integrale aanpak van gezamenlijk geprioriteerde ondermijningsthema's zoals drugshandel, misbruik vastgoed en witwassen/-fraude. Voorbeelden hiervan zijn de integrale casusaanpak op basis van signalen waarbij via de Ondermijningtafels bestuursrechtelijke en/of strafrechtelijke dan wel fiscaalrechtelijke interventies worden ontwikkeld en uitgevoerd. In gezamenlijkheid zijn projecten gerealiseerd zoals 'Hensplantages de wijk uit', 'Aanpak Buitengebied', en de 'Bijtende Bende'.
In het kader van het verbeteren van onze informatiepositie zijn we aangesloten op de City Deal, 'Zicht op Ondermijning' en beschikken we inmiddels over de mogelijk tot internet-rechercheren. Op basis van een evaluatie is opnieuw voor de komende periode een concept Agenda Ondermijning voor SVBBL gereed.
Ten aanzien van het beleidsuitgangspunt Preventie zijn onze medewerkers getraind op basis van de zgn. 'Crimecourses' van het RIEC Limburg. Op basis van het project RegioDeal/Veilig Ondernemen Parkstad zijn op het gebied van preventieactiviteiten ontplooid, veelal in de vorm van inrichten van platforms resp. voorlichtingscampagnes zoals 'HorenZienMelden', 'Meld Misdaad Anoniem' en 'Kiek Oet'.
Als handhavingsknelpunten zijn het Buitengebied en de Beekstraat aangewezen. In 2022 is voor het buitengebied een Keurmerk Veilig Ondernemen doorgevoerd. De gezamenlijke maatregelen-matrix in deze vormt de aanleiding voor het opsporen van drugsafvaldumpingen. Verder is in 2022 de integrale aanpak Beekstraat gestart, waarbij enerzijds wordt ingezet op fysieke maatregelen en anderzijds op de aanpak van ondermijning/criminaliteit/sociaal economische achterstanden.

Veiligheidsregio Zuid- Limburg

Omschrijving project

In de Veiligheidsregio Zuid-Limburg worden gezamenlijk activiteiten opgepakt die betrekking hebben op rampenbestrijding, crisisbeheersing, brandweerzorg en ondersteuning. In de afgelopen periode heeft de samenwerking zich met name gericht op de COVID-pandemie en de impact die dit virus op de hele samenleving in de regio heeft gehad. Wij verwachten ook in de nasleep van het virus in 2022 hierin gezamenlijk acties te ondernemen. Daarnaast wordt bestuurlijk de dialoog gevoerd over de toekomstige brandweerorganisatie, waarbij voor de periode 2024 – 2030 toegewerkt wordt naar een geactualiseerd brandweer-risicoprofiel en -dekkingsplan, een visie op inrichting van risicobeheersing, alsook een duiding van (de consequenties van) taakdifferentiatie en tweede loopbaanbeleid voor de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Stand van zaken

De nasleep van de COVID-pandemie was in 2022 beperkt en de inspanningen in dit kader zijn vrij snel afgenomen. Als gevolg van de uitbraak van de oorlog in Oekraïne verplaatste de focus vanuit de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de gemeente zich in 2022 al snel naar de opvang van (ontheemde Oekraïense) vluchtelingen.

Intern is gewerkt aan een doorontwikkeling en borging van de lokale crisisorganisatie om deze beter te laten aansluiten op de regionale samenwerking. Daarnaast zijn wij vertegenwoordigd in verschillende samenwerkingen zoals de klankbordgroep brandweerrisicoprofiel alsook het gezamenlijk vormgeven van het evacuatieplan hoogwater gemeenten.

Implementatie van het Digitaal Opkoper Register in het kader van de aanpak heling

Omschrijving project

Wij willen in 2022 het digitaal opkoper register in het kader van de aanpak heling verder implementeren.

Stand van zaken

In 2022 heeft het college het handhavingsbeleid vastgesteld. Het uitvoeren van controles bij opkopers van tweedehands goederen is in verband met herprioritering van veiligheidsthema’s uitgesteld.

Creëren van meer bewustwording bij inwoners op het gebied van cybercriminaliteit

Omschrijving project

We willen in 2022 meer bewustwording creëren bij inwoners op het gebied van cybercriminaliteit middels communicatie- en voorlichtingscampagnes.

Stand van zaken

In de gemeentelijke communicatie is aandacht besteed aan cybercriminaliteit. Daarnaast is door het samenwerkingsverband 'Taskforce cyber' de website en helpdesk digitaalveiliglimburg.nl gelanceerd. Burgers kunnen op deze website terecht voor informatie en vragen over digitale veiligheid en privacy.

Lokaal implementeren van de aanpak van mensenhandel

Omschrijving project

Wij willen in 2022 de aanpak van mensenhandel lokaal implementeren. Daartoe is in 2021, in samenwerking met de andere Zuid-Limburgse gemeenten, regionaal beleid opgesteld.

Stand van zaken

Eind 2022 is het Zuid-Limburgs uitvoeringsplan mensenhandel door het college vastgesteld. Het kader voor de aanpak van mensenhandel is verwoord in de regiovisie Geweld Hoort Nergens Thuis 2019-2022 die door alle Zuid-Limburgse gemeenteraden is vastgesteld (raadsbesluit 14 april 2020). In het uitvoeringsplan wordt gewerkt langs drie actielijnen waaraan de komende jaren uitvoering wordt gegeven, te weten: Eerder en beter in beeld, Versterken van de Samenwerking en Opvang en Hulpverlening. In de raadsinformatiebrief van 6 december 2022 zijn deze acties verder beschreven.

Verder stimuleren van de groei van het aantal leden van Burgernet binnen onze gemeente

Omschrijving project

Wij willen in 2022 de groei van het aantal leden van Burgernet binnen onze gemeente verder stimuleren door middel van gerichte communicatiecampagnes en het faciliteren van inwoners die een appgroep in het kader van buurtpreventie willen oprichten.

Stand van zaken

Er is geïnvesteerd in het bestaande netwerk en er zijn diverse berichten gedeeld om het deelnemersaantal van Burgernet te verhogen.

Integrale aanpak met betrekking tot de Beekstraat

Omschrijving project

In een separaat raadsvoorstel zullen wij in 2022 voorstellen doen met betrekking tot een integrale aanpak met betrekking tot de Beekstraat.

Stand van zaken

Op 19 september 2022 is de raad in een (1e) besloten raadsbijeenkomst geïnformeerd over de voorgestelde integrale aanpak van de meervoudige problematiek in de Beekstraat, Schinveld. Vervolgens heeft het college op 20 september 2022 mede aan de hand van een procesvoorstel besloten om over te gaan tot een meervoudige aanpak van de Beekstraat vanuit de taakvelden openbare orde en veiligheid, sociaal en ruimte, op basis van een (nog) op te leveren uitvoeringsplan. Hierbij is ook bepaald om de (extra) benodigde uitvoeringscapaciteit te borgen door het werven van budget (incidenteel en structureel) via de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026.
In navolging zijn de kosten voor de uitvoering van dit project (incl. toelichting) en na overeenstemming met de raad opgenomen in de begroting 2023 (e.v.j.). Alsook is het Uitvoeringsplan 2023-2024 'Meervoudige aanpak van ondermijning in de Beekstraat Schinveld' opgeleverd waaraan ondertussen uitvoering wordt gegeven.
In de komende periode zal het college en de raad (periodiek) worden geïnformeerd over de voortgang.

Uitvoering geven aan het vastgestelde VTH- plan

Omschrijving project

Er wordt uitvoering gegeven aan het in 2021 door de raad vastgestelde VTH-Beleidsplan en het daarbij behorende Uitvoeringsprogramma. De raad heeft daarbij gekozen voor de Dienstverleningsvariant.

Stand van zaken

Er is uitvoering gegeven aan het Uitvoeringsprogramma 2022/2023 Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving. Tevens is het Jaarverslag 2021 ter kennisname gebracht aan uw raad.

Welke beleidsindicatoren zijn van toepassing?

Nr.	Beleidsindicator	Toelichting	Gemeente	Score
1.	Verwijzingen Halt	Omschrijving: Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar. Bron: Stichting Halt Jaar: 2021	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	5 7
2.	Jongeren met delict voor de rechter	Omschrijving: Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Bron: CBS- Jeugd Jaar: 2021	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	1% 1,0%
3.	Winkeldiefstal	Omschrijving: Het aantal winkeldiefstallen per 10.000 inwoners. Bron: Het dataportaal van de politie Jaar: 2022	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	7,24 12,14
4.	Geweldsmisdrijven	Omschrijving: Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.). Bron: CBS- Criminaliteit Jaar: 2022	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	1,5 3,2
5.	Diefstal uit woning	Omschrijving: Het aantal diefstallen uit woningen, per 10.000 inwoners. **Bron: Het dataportaal van de politie** Jaar: Q4 2022	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	2,8 4,0
6.	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Omschrijving: Het aantal vernielingen en misdrijven tegen de openbare orde, per 10.000 inwoners. Bron: CBS- Criminaliteit Jaar: 2021	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	29,79 32,51

Wat heeft het gekost?

Veilgheid (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
1.1 crisisbeheersing en brandweer	-2.510	-2.522	-2.645	-123
1.2 openbare veiligheid	-730	-940	-926	14
totale lasten	-3.240	-3.462	-3.571	-109
baten per taakveld:				
1.1 crisisbeheersing en brandweer	56	98	122	24
1.2 openbare veiligheid	-	5	46	41
totale baten	56	103	169	65
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-3.185**	**-3.359**	**-3.402**	**-43**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-3	-3	-3	-
0.10 Onttrekking reserves	24	106	57	-49
Saldo resultaatbestemming	**21**	**103**	**54**	**-49**
Resultaat programma	**-3.164**	**-3.256**	**-3.349**	**-92**

Programma 2 : Verkeer, vervoer en waterstaat

Inleiding

Het programma verkeer, vervoer en waterstaat bestaat uit de taakvelden: verkeer en vervoer, parkeren en openbaar vervoer. Binnen dit programma worden alle aspecten die betrekking hebben op mobiliteit, leefbaarheid, duurzaamheid en bereikbaarheid opgenomen. Hierbij speelt het aspect van veiligheid en leefbaarheid een grote rol. Vanuit het mobiliteitsbeleid wordt invulling gegeven aan de ambities op dit terrein en vanuit contacten met inwoners, scholen en ondernemers wordt invulling gegeven aan verbeteringen.

Taakvelden

- Verkeer en vervoer
- Parkeren
- Recreatieve havens
- Economische havens en waterwegen
- Openbaar vervoer

Verkeer

Vervoer

Wij stimuleren wandelen, fietsen, deelmobiliteit, openbaar vervoer en elektrisch rijden om de leefbaarheid in de kernen te verbeteren. Naar scholen en bedrijven zorgen we voor goede fiets- en wandelpaden en waar ontbrekend schakels zijn, zullen we deze realiseren. In de wijken ontmoedigen we autoverkeer door middel van een passende weginrichting en een goede routering van het doorgaande verkeer. We blijven werken aan verbeteringen om het (openbaar) vervoer in de kernen te behouden en toegankelijk te maken. Verder stimuleren we alternatief vervoer zoals de Wensbus om de ouderen naar diverse bestemmingen te vervoeren. Vooral de mobiliteit van ouderen naar voorzieningen binnen en buiten de gemeente blijft voortdurend een punt van aandacht.

Openbaar vervoer

Bereikbaarheid van de dorpen met het openbaar vervoer is belangrijk voor met name ouderen en voor de schoolgaande jeugd. De Wensbus Beekdaelen wordt als een goede aanvulling aan de onderzijde van het regulier openbaar vervoer gezien. De Provincie Limburg heeft het Ontwikkelplan Openbaar Vervoer Limburg en de versnellingsagenda Covid-19 vastgesteld. Hierdoor rijdt lijn 37 niet meer door de smalle straten van Doenrade en maakt zij nu gebruik van de halte aan de Provinciale weg (N276) in Doenrade. De voorbereidingen voor de wijziging van lijn 36 zijn gestart en de Provincie heeft subsidie toegezegd voor het aanpassen van halteplaatsen. Hierdoor blijft lijn 36 tot het einde van de vervoersconcessie voor de inwoners van Beekdaelen behouden. Tot slot heeft de Wensbus Beekdaelen een langjarige subsidie ontvangen. De uitvoering van de Halteplaatsen in Jabeek en Schinveld is in 2023 gepland.

Auto

De bereikbaarheid van meerdere dorpen hangt samen met de Parkstad Buitenring. In de kern Schinnen zijn de eerste verbeteringen al te zien. Uit lokale metingen is gebleken dat het verkeer op de Stationsstraat, Altaarstraat en Dorpsstraat met ruim 40% is afgenomen. Daar tegenover zien we een toename van het landbouwverkeer door de kernen Schinnen en Amstenrade. In samenwerking met de Provincie Limburg en LLTB zullen we deze ontwikkelingen volgen en waar mogelijke gezamenlijk oplossingen bezien.

In de kern Schinveld zien we langzaam een tekort aan parkeerplaatsen in sommige straten zoals bijvoorbeeld de Eindstraat. Een uitbreiding van parkeerplaatsen wordt in 2023 bezien.

Fiets

De gemeente wil fietsen stimuleren door het realiseren van snelle, veilige en goede verbindingen en gebruiksvriendelijke fietsparkeerplaatsen. Als meer mensen de auto (vaker) laten staan voor hun reizen, zorgt dat voor minder files en minder CO2-uitstoot. En dat draagt weer bij aan een blijvend betere bereikbaarheid en betere leefbaarheid. Extra bewegen heeft bovendien een positief effect op de gezondheid.

De gemeente is de samenwerking gestart met Zuid Limburg Bereikbaar. Zij helpt bedrijven en de gemeente op weg naar een duurzame mobiliteit. Zuid Limburg Bereikbaar en de gemeente gaan gedragsprogramma's opzetten om meer inwoners te laten fietsen. de uitrol vindt 2023 plaats.

In samenwerking tussen gemeenten uit de Westelijke Mijnstreek, Parkstad en de Provincie loopt een onderzoek naar snelle fietsroutes tussen Parkstad-Noord en de westelijke Mijnstreek.

Waterstaat

Dit jaar is een start gemaakt met de ‘Blauwe ader’ projecten Oirsbeek en Schimmert en zijn de voorbereidingen voor de resterende fasen voortgezet die de komende jaren in uitvoering gaan. Onder andere de GRP projecten Clemensdomein te Merkelbeek, Holleweg te Schinnen en Aalbeek zijn in 2022 afgerond.

Binnen het programma Water in Balans is intensief en goed samengewerkt met het Waterschap Limburg, de LLTB, Natuurmonumenten, Staatsbosbeheer en Watermaatschappij Limburg om wateroverlast in de
kernen Oirsbeek en Amstenrade te beperken. Daarnaast is in 2022 een verkenningstraject door Waterschap Limburg opgestart in de regio Wijnandsrade.

In 2022 is het vervolg op de afkoppelstimuleringsregeling voorbereid om bewustwording bij de inwoners en bedrijven te vergroten zodat ook zij weten wat ze zelf kunnen doen en wat ze van de gemeente kunnen en mogen verwachten.

De gemeente heeft geparticipeerd aan diverse regionale en bovenregionale samenwerkingsverbanden op het gebied van water en klimaatadaptatie.

Wat willen we bereiken?

In het raadsbreed programma ‘Samen maken wij Beekdaelen’ zijn de volgende doelen verwoord:

- Wij ontwikkelen vernieuwende vervoersconcepten als vervolg op de eerste fase van elektrisch rijden
- Wij zorgen voor bereikbaarheid voor iedereen
- Wij zorgen voor een goede laadinfrastructuur (in de openbare ruimte)
- Wij zorgen voor een uniform verkeersbeleid met aandacht voor o.a. 30 km/u binnen de bebouwde kom, een gereduceerde rijsnelheid (50 of 60 km/u) net buiten de dorpen.
- Wij zorgen voor een uniforme weginrichting en goede controle en handhaving.
- We willen meer aandacht schenken aan de kwetsbare weggebruikers (voetgangers en fietsers).
- We willen meer veilige fietspaden tussen en binnen de dorpen. Bij de bestaande fietspaden moet de veiligheid verbeterd worden. Hierbij kan gedacht worden aan sociale veiligheid én verkeersveiligheid.
- Wij zorgen voor een goede doorstroming van autoverkeer door de dorpen.
- Wij willen vrachtverkeer en tractoren, zoveel mogelijk weren uit de dorpskernen
- Wij verminderen het sluipverkeer in de dorpen door middel van verkeer beperkende maatregelen
- We willen dorpen autoluw maken.
- Wij gaan voor een verbeterde controle op en handhaving van rijsnelheden, door politie en Boa’s
- Wij willen meer parkeerplaatsen realiseren om overlast door rondrijdende auto’s te verminderen. Hierbij hanteren we de vigerende CROW-normen t.a.v. laadpalen voor elektrische voertuigen
- Wij zorgen voor Veilige aanrijroutes en parkeerroutes rond scholen
- We willen beter onderhoud en toegankelijkheid van trottoirs vanwege de verkeersveiligheid van ouderen en mindervaliden (rollators en rolstoelen).
- We zorgen voor een betere gladheidsbestrijding We realiseren meer bushaltes en frequentere verbindingen vanuit de dorpen, rechtstreeks naar de omliggende steden
- We willen de Wensbus laten groeien met de gemeente en deze op meerdere plekken in de gemeente inzetten
- We gaan meer aandacht geven aan wegen die worden stuk gereden door landbouwverkeer (bietentransport) en onderzoek of kosten verhaald kunnen worden.

- We ondersteunen burgerinitiatief om met vrijwilligers (elektrisch) openbaar vervoer te gaan verzorgen, eventueel met eigen auto's
- We beperken afstromend water van de plateaus, bijvoorbeeld door retentiebekkens op agrarische grond
- We stimuleren het afkoppelen van hemelwater van de riolering
- We verwijderen verharding, zowel in de publieke ruimte (dorpen en wijken) als in tuinen.
- We stimuleren het verwijderen van verharding en het aanleggen van groen
- We gaan meer groen en blauw aanleggen, zoals vijvers, bomen/struiken, groene daken
- Wij geven meer aandacht aan verkeersveiligheid.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2022?

Onderhoud holle wegen

Omschrijving project

Onze holle wegen vormen een uniek stukje Limburg en dus ook een uniek stukje Beekdaelen. De holle wegen kennen meerdere functies. Het zijn de afvoerbanen voor water vanaf de plateaus richting het beekdal (watervoerende functie) en ze ontsluiten de hogerop gelegen landbouwpercelen (verkeersfunctie). Door de begroeiing en de hoogteverschillen ontstaat een uniek biotoop voor diverse (beschermde) dieren zoals de das en het vliegend hert (natuurfunctie). Ondanks deze belangrijke functies van dit bijzondere landschapselement, constateren we dat de holle wegen tussen wal en schip vallen bij de onderhoudsbudgetten. Vanuit de disciplines water, wegen en groen vindt nauwelijks tot geen structureel onderhoud plaats. Daarnaast wordt de instandhouding bedreigd door de inzet van steeds grotere landbouwmachines. De verkeersbewegingen en het tot boven aan de rand van het talud, met zware machines, bewerken van de akkers, gecombineerd met de nauwelijks nog aanwezige onder begroeiing, zorgt voor erosie.
Om deze problemen goed in kaart te brengen en om ook oplossingen aan te dragen, is nader onderzoek nodig. Dit onderzoek behelst een inventarisatie van alle holle wegen in onze gemeente. Daarnaast is er ook geld benodigd om maatregelen te treffen op plekken waar acuut ingrijpen noodzakelijk is.
Voor het onderzoek is een bedrag van 20 duizend euro benodigd. Daarnaast is een bedrag ad 60 duizend euro benodigd om maatregelen te kunnen treffen op een aantal zeer urgente locaties(afschuiven van taluds). Na afronding van de inventarisatie wordt duidelijk welke structurele middelen nodig zijn voor beheer en onderhoud.

Stand van zaken

Er heeft een startup plaatsgevonden waarbij gezamenlijk met een adviesbureau de problematiek in beeld is gebracht. Uit de analyse is gebleken dat de noodzaak bestaat om kleine landschapselementen (waaronder de holle wegen) beter in kaart te brengen en op te nemen in een groenstructuurplan. Dit groenstructuurplan zal in de loop van 2023 aan de raad worden voorgelegd. Vooruitlopend hierop zijn de in winterperiode 2022-2023 te snoeien locaties in kaart gebracht en in de planning opgenomen.

Afwaardering wegen

Omschrijving project

In de kadernota is opgenomen dat de reconstructie van de Provinciale Weg Zuid/Altaarstraat te Oirsbeek en de reconstructie van de Holleweg Puth/Schinnen met een voorstel in de Raad van oktober 2021 zouden landen. Dit heeft niet plaatsgevonden en de betreffende voorgenomen reconstructies worden opnieuw beoordeeld.
Het derde project 'Bekerbaan te Schimmert' is opgenomen in de kadernota 2022.

Stand van zaken

In 2022 zijn in samenwerking met de bewoners en ondernemers van de Mesweg, Schoolstraat-Klimmenderweg plannen voorbereid om deze wegen af te waarderen naar 30 en 60 km/u. Deze samenwerking met de bewoners en ondernemers wordt in 2023 voortgezet. De voorbereidingen en uitvoering zijn gepland in 2023.

Voor het afwaarderen van de Mesweg is vanuit het Rijk in het kader van de 2e tranche SPV subsidie ontvangen. Er wordt 2023 bezien of er voordelen zijn om de aangrenzende Diepestraat mee af te waarderen. in samenwerking met bewoners zijn hiervoor plannen gemaakt.

Niet Actief Bewaakte spoorwegovergang Terschurenvoetpad

Omschrijving project

Onze gemeente is in het kader van de ontwikkelingen rondom stationsomgeving Nuth met diverse partners in gesprek, waaronder ProRail. Tijdens deze gesprekken is de NABO Terschurenvoetpad ook aan de orde gekomen. In onderling overleg hebben metingen plaatsgevonden waaruit de onveilige situatie bevestigd wordt. Op korte afstand tot de NABO is een veiliger alternatief om de spoorweg over te steken. Om die redenen is door het college besloten tot onttrekking van de NABO Terschurenvoetpad. In de vaststellingsovereenkomst tussen gemeente en ProRail is een bedrag ter compensatie overeengekomen bij sluiting van de Nabo Terschurenvoetpad. De gemeente kan dit bedrag vrij besteden aan maatregelen.

Stand van zaken

Het door Prorail toegezegde bedrag is in 2022 ontvangen. Een klein gedeelte van dit geld is ingezet om, na overleg met buurtbewoners, een tijdelijk ommetje te upgraden. Daarnaast

heeft er overleg plaatsgevonden over verwerving van grond tbv realisatie van een nieuw ommetje. Eea zal in 2023 verder opgepakt worden. Het grootste deel van het ontvangen budget blijft gereserveerd voor een mogelijke nieuwe verbinding over het spoor in de buurt van het station.

Schoolzones en schoolthuisroutes

Omschrijving project

Wij verbeteren de verkeersveiligheid rondom de scholen en hebben in fase 1 de schoolzones herkenbaar gemaakt. In de volgende fase werken we samen met de scholen en Veilig Verkeer Nederland aan het verbeteren van de verkeersveiligheid rondom de scholen. Dit onderdeel wordt eind 2022 afgerond.
De verbetering van de schoolthuisroutes op de Mesweg, de Klein Doenraderweg en Oirsbeek worden in 2023 afgerond.

Stand van zaken

De verkeersveiligheid rondom de basisscholen is eind 2022 afgerond. De gemeente heeft alle scholen bezocht en in overleg zijn mogelijke maatregelen uitgevoerd.

De klein-Doenrader weg is vernieuwd en ingericht met fietsstroken en daardoor veiliger geworden.

Het project afwaarderen van de Mesweg is in voorbereiding en zal na de aanbesteding na de zomervakantie 2023 starten met de uitvoering. De afronding vindt plaats in 2024.

Uitvoeringsprogramma mobiliteitsplan 2020-2030

Omschrijving project

Het uitvoeringsprogramma 2022-2030 geeft inzicht in de prioritering en financiële consequenties van het beleidsplan mobiliteit, de moties van de raad over 30 en 60 km wegen en de noodzakelijke kwaliteitsverbetering van het fiets- en wandelnetwerk. Het uitvoeringsprogramma zal gestructureerd bijdragen aan de verbetering van de leefbaarheid en de bereikbaarheid van de kernen. Het uitvoeringsprogramma 2022-2030 is dynamisch en wordt jaarlijks afgestemd met het integrale uitvoeringsplan openbare ruimte.
Voor het uitvoeringsprogramma 2022-2025 zijn financiële middelen nodig. Deze zullen met een separaat voorstel aan uw raad worden voorgelegd. Verder wordt gezocht naar cofinanciering voor de gemeentelijke projecten voor verbetering van de verkeersveiligheid en fietsinfrastructuur. De landelijke programma’s zoals Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030 en het Nationaal Toekomstbeeld Fiets bieden hiervoor mogelijkheden.

Stand van zaken

Voor het uitvoeringsprogramma zijn in 2022 de volgende onderdelen integraal met asfalt onderhoud gerealiseerd.

De wegen in de kernen Wijnandsrade en Swier zijn afgewaardeerd naar 30 km/u en de weginrichting is minimaal aangepast.

De weginrichting van de Kleverberg, de verbindingsweg tussen Schimmert en Valkenburg, is verkeerveiliger gemaakt en de toegankelijkheid en veiligheid van Hetjensvoetpad zijn verbeterd. Tevens is de oversteek van deze wandelroute uit de Zuid Limburgse wandelgids veiliger geworden.

Bij de Heufkensveldweg en de Trichterweg, de verbindingswegen tussen Oensel en Ulestraten, is de 60 km weginrichting vernieuwd en aangepast. Deze wegen voldoen nu aan de CROW normen.

De Nieuwstraat in Schimmert is in samenwerking met de inwoners als een 30 km/u weg ingericht.

De verbindingsweg tussen Jabeek en Bingelrade heeft een 60 km/u weginrichting gekregen met fietsstroken. Dit is een school-thuis route voor de basisschool in Bingelrade.

De Bellenkampweg in Oirsbeek is in samenwerking met de bewoners als een 30 km/u weg ingericht.

In de Altaarstraat, Stationsstraat en Dorpsstraat in Schinnen zijn op verzoek van en in overleg met bewoners tijdelijke maatregelen toegepast om de snelheid van het gemotoriseerd verkeer te verlagen. Verder is de fietsoversteek van de Parkstadroute en de Stationsstraat veiliger uitgevoerd.

Tot eind 2022 zijn 96 laadplaatsen voor elektrische auto's in de gemeente in de openbare ruimte gerealiseerd.

Op divers plaatsen in Beekdaelen is de zichtbaarheid van de voetgangersoversteekplaatsen verbeterd. Ze worden uniform uitgevoerd met retro-reflecterende kokers en duidelijk bebording.

Op diverse locaties in de gemeente zijn komremmersaangelegd om de snelheid van het gemotoriseerd verkeer af te remmen. Deze plateaus zijn met cofinanciering van het Rijk uit de 1e tranche SPV 2018 uitgevoerd. Door de prijsstijgingen van de afgelopen jaren is de uitvoering duurder uitgevallen. De meerkosten zullen met de eindafrekening in 2023 bij het Ministerie worden ingediend. of het Ministerie deze meerkosten wil verrekening is op dit moment onbekend.

Bekerbaan en ontwikkeling gemeente Beek

Omschrijving project

De rioolvervanging Bekerbaan wordt in 2022 verder voorbereid. Parallel aan deze ontwikkeling is de gemeente Beek gestart met voorbereidingen van de reconstructie van de Haagstraat(Schimmerterweg). Deze weg wordt ingericht als een 60 km weg met vrijliggende fietspaden.
De voormalige gemeente Nuth heeft toegezegd te participeren in dit project ten aanzien van

de grondwerving, bestemmingsplanwijziging en realiseren van de infrastructuur. De gemeente Beek neemt de projectkosten tot en met de aanbesteding voor haar rekening, ook op grondgebied van de gemeente Beekdaelen. De uitvoeringskosten zoals grondverwerving en infrastructuur komen voor rekening van de gemeente Beekdaelen.
In het kader van de toezegging is het noodzakelijk en financieel aantrekkelijk om de samenwerking met de gemeente Beek te gebruiken en een verkeerskundige inrichting van het gehele traject Torenstraat - Bekerbaan – Haagstraat te bezien. Het hiervoor benodigde krediet wordt voor nu geraamd op € 150.000. Het gaat hierbij om onderzoekskosten, kleine infrastructurele maatregelen binnen de bebouwde kom, onderzoekskosten voor voorzieningen buiten de bebouwde kom. Verder wordt ook de cofinanciering vanuit de Rijksprogramma's bezien. In 2022 zullen wij de raad over de financiële gevolgen van de toezegging van de voormalige gemeente Nuth in combinatie met het uitvoeringsplan mobiliteit en cofinanciering informeren. Deze ontwikkeling geeft uitvoering aan uw motie verkeersveilige kernen.

Stand van zaken

De scope van het project Bekerbaan is in 2022 uitgebreid met de Bekerbaan gelegen buiten de bebouwde kom tussen Oensel en Schimmert, de Torenstraat, de Hagensweg en de oude provinciale weg. Met deze uitbreiding wordt de gehele verkeersas -waarvan eerdere genoemde wegen onderdeel uitmaken- integraal verkeerskundig beschouwd en aangepakt. Hiermee wordt invulling gegeven aan de motie verkeersveilige kernen.

Zuid-Limburg Bereikbaar

Omschrijving project

De regio Parkstad wil samen met de Zuid-Limburgse gemeenten in 2022 starten met de projecten Zuid-Limburg Bereikbaar om het mobiliteitsgedrag van inwoners en bezoekers van Zuid-Limburg te beïnvloeden. De modules die verder worden uitgewerkt zijn werkgeversaanpak, E-mobiliteit, deelmobiliteit en hubs, openbaar vervoer, MaaS, fietsstimulering, parkeren, intelligente verkeersregelinstallaties (ivri's), corridoraanpak logistiek, Zero Emissie logistiek en verantwoord op weg.
De bijdrage van de gemeente Beekdaelen wordt op basis van inwoners geraamd op € 39.000 en het totale aandeel van alle gemeenten bedraagt 25%. De rest wordt door de provincie (25%) en mogelijk het Rijk (50%) bijgedragen. In 2022 zullen wij u hierover nader informeren.

Stand van zaken

Het deelfietsenproject van Velocity Parkstad is met twee stations in Nuth en Schinveld gerealiseerd. In 2023 staat een mogelijke uitbreiding in de kern Schimmert te bezien. De organisatie Zuid Limburg Bereikbaar is in Parkstad gestart met werkgeversaanpak.

Wandel en fietspaden

Omschrijving project

Vooruitlopend op de herijking van het IBOR-beleidskader willen wij de fiets- en wandelpaden op een hoger niveau onderhouden.

Stand van zaken

In 2022 hebben we voor de semi-verharde wandel- en fietspaden regulier onderhoud uitgevoerd. Op basis van een nadere inspectie zal in Q2 2023 een verdere financiele en uitvoerende slag worden gemaakt.

Nota parkeernormen Beekdaelen

Omschrijving project

De nota parkeernormen wordt in 2022 afgerond.

Stand van zaken

Na bespreking van een eerder concept in de commissie eind 2021 zijn er diverse aanpassingen doorgevoerd. Hierbij kan gedacht worden aan het nader specificeren van het onderdeel "fietsen", Omgevingswet proof maken en het klimaatakkoord. Daarnaast vroegen diverse andere projecten (verkeersluwe kernen, veilige schoolroutes, etc.) om een prioritering, waarbij - in combinatie met personele omstandighedenonderbezetting- de nota tijdelijk on hold geplaatst is. De nota parkeernormen is geagendeerd voor de raadsvergadering van juli 2023.

Brug Stationsstraat over de Geleenbeek

Omschrijving project

Tijdens de raadsvergadering van 27 oktober 2020 heeft de gemeenteraad van Beekdaelen de harmonisatie van het beleid openbare ruimte vastgesteld voor de disciplines wegen en civiele kunstwerken. Bij de harmonisatie is de raad als volgt geïnformeerd over de civiele kunstwerken:
“De Civiele Kunstwerken binnen de gemeente zijn dit jaar geïnventariseerd en op basis van inspecties en plannen van de voormalige gemeenten is gestart een nieuw beheerplan voor de Civiele Kunstwerken op te stellen. De huidige middelen in de begroting zijn naar verwachting toereikend voor het reguliere onderhoud. Eén kunstwerk uitgezonderd, hiervoor wordt onderzocht of vervanging noodzakelijk is.”

Het noodzakelijke onderzoek naar brug Stationsstraat over de Geleenbeek te Schinnen is inmiddels uitgevoerd. Uit dit onderzoek blijkt dat dit civiele kunstwerk in slechte staat verkeerd en grootschalige renovatie of vervanging noodzakelijk is.

Stand van zaken

Het vervangen van de brug op de Stationsstraat over de Geleenbeek te Schinnen heeft niet plaatsgevonden. Gekozen is om de vervanging gelijktijdig met de herinrichting van de Stationsstraat , Altaarstraat en Dorpsstraat in 2025 te laten plaatsvinden.

Welke beleidsindicatoren zijn van toepassing?

Voor dit programma zijn geen beleidsindicatoren van toepassing.

Wat heeft het gekost?

Verkeer, vervoer en waterstaat (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
2.1 verkeer en vervoer	-4.627	-5.929	-5.913	16
totale lasten	-4.627	-5.929	-5.913	16
baten per taakveld:				
2.1 verkeer en vervoer	70	108	-32	-140
totale baten	70	108	-32	-140
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-4.557**	**-5.821**	**-5.945**	**-124**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-806	-30	-30	-
0.10 Onttrekking reserves	1.350	1.728	1.713	-15
Saldo resultaatbestemming	**544**	**1.698**	**1.683**	**-15**
Resultaat programma	**-4.013**	**-4.123**	**-4.262**	**-139**

Programma 3: economie en recreatie

Inleiding

Het programma Economie en recreatie bestaat uit de taakvelden: economische ontwikkeling, fysieke bedrijfsinfrastructuur, bedrijvenloket en bedrijfsregelingen, economische promotie en (openlucht)recreatie.

Taakvelden

- Economische ontwikkeling
- Fysieke bedrijfsinfrastructuur
- Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen
- Economische promotie
- Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Economie

Het programma Economie & Recreatie bestaat uit de taakvelden economische ontwikkeling, vrijetijdseconomie en openbaar groen.

Binnen onze economische pijler hebben we in/nabij de A76-zone enkele bedrijventerreinen en solitaire bedrijfslocaties . Daarnaast hebben we lokale economieën in onze dorpen, incl. detailhandel en supermarkten in onze grotere kernen, die bijdragen aan de leefbaarheid en tevens zorgen voor werkgelegenheid.

Tot slot hebben we met de recreatiesector en de landbouwsector twee andere belangrijke pijlers met significante economische betekenis.

Hieronder wordt ingegaan op de realisaties die in deze pijlers hebben plaatsgevonden.

Wat willen we bereiken?

In het raadsbreed programma 'Samen maken wij Beekdaelen' zijn de volgende doelen verwoord:

- We zorgen voor de openbare ruimte
- We ontwikkelen duurzame landbouw
- We stimuleren klimaatadaptatie en waterbeheer
- We gaan de A76-zone door ontwikkelen
- We investeren in duurzaamheid, inclusief de AWACS-problematiek
- We investeren in de dorpseconomieën

- We stimuleren arbeidsparticipatie: iedereen doet mee
- We willen een circulaire economie als uitgangspunt bij ons handelen
- We willen de kwaliteit van landschap en natuur op peil houden
- We gaan voor groene kernen, gezondheidsbevordering en waterbeheer
- We positioneren het landschap als economische motor
- We verbeteren het vestigingsklimaat en de A76/Buitenring-zone

Wat hebben we ervoor gedaan in 2022?

Verbeteren vestigingsklimaat

Omschrijving project

In 2022 blijft Beekdaelen werken aan verbetering van onder andere het vestigingsklimaat voor bedrijvigheid via branding, marketing en promotie en ook via SVREZL-doorontwikkeling van de bedrijventerreinen (bewegwijzering, verduurzaming, verkeersveiligheid, etc.) en van de winkelgebieden (transformatie-aanpak leegstand).

Stand van zaken

In 2022 heeft Beekdaelen op meerdere manieren gewerkt aan de verbetering van het lokale vestigingsklimaat, o.a. via:

- Verbeteren ondernemerschap in de grotere kernen door de Stichting Streetwise.
- Stratenaanpak transformatie retail in de Stationstraat in Nuth.
- Verbetering inzicht lokale bedrijvigheid/MKB via website KoopinBeekdaelen.nl.

Stichting Streetwise

Omschrijving project

Samen met Streetwise blijven wij onderzoeken hoe succesvol ondernemerschap in onze kernen kan worden geborgd. Streetwise lost blokkades op die winkelgebieden in de weg staan, zij spreken zowel de taal van de retailondernemers, de vastgoedmarkt, de financiers als die van de overheid. Doordat ze zich opstellen als een verbindende partij weten ze doorgaans uiteenlopende belangen weer samen te brengen om winkelgebieden (in Amstenrade, Hulsberg, Nuth, Oirsbeek, Schimmert, Schinnen, Schinveld) toekomstbestendig te houden/maken bijvoorbeeld door het ondersteunen van nieuw-vestigers in onze kernen.

Stand van zaken

Streetwise heeft zich in 2022 ingezet voor het verbeteren van het ondernemerschap in onze kernen en het trachten op te lossen van leegstandsproblematieken in onze 7 winkelgebieden. Een keer per zes weken heeft Streetwise met de economie-ambtenaren casusoverleggen gehouden en een keer per kwartaal met de portefeuillehouder erbij. Hier werden diverse lopende ondernemerscassussen besproken, die echter in 2022 nog niet tot nieuwe (vestigings- of uitbreidings-)initiatieven hebben geleid. Tot slot zijn in 2022 voorbereidingen getroffen voor een stickeractie in 2023, om leegstaande panden binnen enkele winkelclusters onder de aandacht te brengen van potentiele initiatiefnemers/starters.

Transformatie retail-stratenaanpak

Omschrijving project

Als alles volgens plan verloopt start uiterlijk in het voorjaar van 2022 de retail-stratenaanpak met transitiecoaches in de Stationstraat in Nuth, waarbinnen wordt bezien of detailhandel hier kan worden gehandhaafd of dat winkel-bestemmingen hier moeten worden omgebouwd tot bijvoorbeeld woonbestemmingen of anderszins. Indien de aanpak succesvol verloopt kan een vergelijkbare aanpak daarna ook worden toegepast in andere retail-aanloopstraten in Beekdaelen.

Stand van zaken

De retail-stratenaanpak is in Q2 van 2022 van start gegaan. Transitiecoach Niek Mares is aan de slag gegaan met de transformatie-aanpak in de Stationstraat in Nuth. Deze aanpak lijkt inmiddels te gaan resulteren in een eerste tastbaar resultaat. Als de Parkstedelijke Bestuurscommissie E&T in maart/april 2023 akkoord gaat vindt op de Stationstraat een eerste transformatie plaats voor een bedrag om en nabij de 20.000,- euro.

Website KoopinBeekdaelen.nl

Omschrijving project

Deze website betreft een lokale google die in 2020-2021 Beekdaelense bedrijfjes (incl. MKB’ers en ZZP’ers) meer bekendheid heeft proberen te geven. Indien dit een succesvolle formule blijkt te zijn kan worden bezien of richting 2022 nog additionele wensen van de gemeente Beekdaelen kunnen worden gekoppeld aan doorontwikkeling van deze website.

Stand van zaken

Via deze website die is gelanceerd in antwoord op gevolgenen van corona is het lokaal kopen in Beekdaelen enkele jaren (t/m 2022) gepromoot. Vanaf 2023 is dit project selfsupporting.

Een ondernemersvereniging

Omschrijving project

Sinds 2019 werkt de gemeente Beekdaelen aan het creëren van een koepel voor onze ondernemingsverenigingen vanuit de 3 voormalige fusiegemeenten. Wellicht kan deze Business Club Beekdaelen (BCB) in 2022 worden bezegeld als de overkoepelende businessclub voor heel Beekdaelen.

Stand van zaken

Het voornemen om de bestaande ondernemersverenigingen te stimuleren op te gaan in één gemeentebrede Beekdaelense ondernemersvereniging c.q. de Business Club Beekdaelen (BCB) heeft eind 2022 geleid tot de vorming van een BCB met nagenoeg voormalige verenigingen. De enige Beekdaelense vereniging die nog naast de BCB nog blijft opereren is de Belangengroep Bedrijventerreinen Nuth (BBN).

Economische Samenwerking Zuid-Limburg (ESZL)-projecten

Omschrijving project

In 2022 zal -indien nog nodig- opvolging worden gegeven aan het regionale ESZL-herstelplan voor de door de Covid-19 pandemie meest getroffen Beekdaelense sectoren/branches.
Daarnaast wordt -waar nodig en mogelijk- geparticipeerd in andere ESZL-projecten ter verdere verbetering van ons economisch klimaat met coalitions of the willing/acting.

Stand van zaken

In 2022 is door de gemeente Beekdaelen geparticipeerd in een tweetal ESZL-projecten ter verbetering van ons economisch klimaat met "coalitions of the willing/acting", zijnde (het merendeel van) de Zuid-Limburgse gemeenten. Het betrof enerzijds het project van groenopleider AOC Yuverta en anderzijds het project in het kader van het Regionale Voedselsysteem Zuid-Limburg.

Uitvoeringsbeleidsplan economie

Omschrijving project

Medio 2022 dient te worden bezien of de Covid-19 pandemie (en andere ontwikkelingen) ertoe hebben geleid dat voor Beekdaelen een uitvoeringsbeleidsplan economie moet worden opgesteld.

Stand van zaken

Na de gemeenteraadsverkiezingen van 2022 heeft de nieuwe raadscoalitie besloten dat in Q3 van 2023 een lokale economische visie Beekdaelen dient te worden vastgesteld. Daar wordt momenteel aan gewerkt.

Vrijetijdseconomie

Omschrijving project

Een van de opgaven vanuit de visie "Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg bestemming 2030" en het uitvoeringsprogramma Middengebied Zuid-Limburg is het creëren van een sectorplatform voor de vrijetijdseconomie op schaal van Zuid-Limburg. Wij kunnen bestemming Zuid-Limburg alleen maar toekomstbestendig maken als wij samenwerken binnen ons netwerk van overheid, bedrijfsleven, onderwijs en samenleving. Momenteel inventariseren wij de wensen en behoeften van onze partners ten aanzien van het platform via diepte-interviews. Wij verwachten eind 2021 de inventarisatie af te ronden en een goed beeld te hebben van de meest gewenste vorm en invulling van het platform. Q1 van 2022 benutten wij voor het uitwerken van een concreet voorstel ten aanzien van het sectorplatform.

Samen met de zestien Zuid-Limburgse gemeenten wordt in 2022 onder supervisie van Visit Zuid-Limburg een promotiecampagne ontwikkeld waarbij het concept 'Meet the Locals' over Zuid-Limburg wordt uitgerold. Onderdeel van de campagne zijn een kwalitatief hoogwaardig magazine (1ste oplage 120.000 stuks) en de inzet van digitale media.

Stand van zaken

In samenspraak met vertegenwoordigers van de sector vindt een verdere uitvoering van de visie Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg 2030 plaats. In 2022 is de aanbestedingsprocedure (Europees) in het kader van het Knopen Lopen (uniform wandelroutenetwerk Zuid-Limburg) opgestart. Uitvoering is voorzien in 2023 en naar verwachting is het netwerk operationeel voor Pasen 2024. In 2022 is een gezamenlijke promotiecampagne ontwikkeld (schaalniveau Zuid-Limburg) en uitgerold (Zuid-Limburg magazine en digitaal via het concept Meet the Locals). In 2022 is gestart met het onderzoeken op welke wijze een dataportaal/ lab voor de vrijetijdssector kan worden ontwikkeld (het ontbreekt in Zuid-Limburg en Limburg aan actuele en overzichtelijke data voor de vrijetijdssector). Het onderzoek is opgestart in samenspraak met alle Limburgse gemeenten, de provincie Limburg en vertegenwoordigers van de sector. Wij verwachten de uitkomsten van het onderzoek medio 2023.

Het onderdeel destinatiemarketing Beekdaelen is in samenspraak met Visit Zuid-Limburg en de ondernemers van de werkgroep recreatie en toerisme verder uitgewerkt. Het plan beschrijft op welke gewenste wijze branding en positionering (recreatief en toeristisch) van de gemeente Beekdaelen plaatsvindt. Het plan is in Q2 van 2021 door de Raad vastgesteld. De ingezette koers van de branding van de Beekdaelenroute wordt gecontinueerd, waarbij het concept Meet the Locals wordt uitgebreid.

Toeristisch recreatieve infrastructuur

Omschrijving project

Kansen liggen er o.a. op het gebied van het verder optimaliseren van de fiets- en wandelverbindingen. De showcard Leisure Lane in Schinnen is gereed en in gebruik. In Q1 van 2022 wordt (gefaseerd) gestart met de aanleg van de Leisure Lane (recreatieve fietsroute van Schinnen tot aan Simpelveld). Naar verwachting is de volledige Leisure Lane gereed in december 2023. In Q1-Q2 van 2022 wordt gestart met de aanleg van het Knopen Lopen (uniform wandelroutenetwerk Zuid-Limburg).

Stand van zaken

In 2022 is de naam van de Leisure Lane gewijzigd. De nieuwe naam is Parkstadroute. In 2022 is met de aanleg van de Parkstadroute gefaseerd gestart (o.a. delen van Landgraaf, Heerlen en Beekdaelen). Aanleg vindt in fases plaats. Het deel in de gemeente Beekdaelen is nagenoeg geheel aangelegd (de beplanting en signing dient nog te worden aangebracht, naar verwachting in 2023).

In 2022 is gestart met de Europese aanbestedingsprocedure t.b.v. het Knopen Lopen (uniform wandelroutenetwerk Zuid-Limburg). Gunning van de werkzaamheden vindt plaats in Q1 van 2023, uitwerking van het ontwerp in Q2 van 2023, waarna de uitvoering start. Naar verwachting is het Knopen Lopen operationeel voor Pasen 2024.

Pilot: nieuwe contractvorm t.a.v. groenbeheer

Omschrijving project

In Q1 van 2021 heeft de aanbesteding plaatsgevonden m.b.t. de nieuwe contractvorm t.a.v. het groenbeheer, zodat ingespeeld kan worden op lokale initiatieven van bijvoorbeeld groenbeheer en vergroening. In Q2 van 2021 is door de betrokken aannemers de pilot van burgerparticipatie onder de aandacht gebracht bij onze inwoners. In Q4 van 2021 verwachten wij de eerste concrete initiatieven. Diverse initiatieven, zoals de aanleg van bloemrijke bermen en het beheer door vrijwilligers van Sportpark Wijnandsrade zijn reeds opgepakt.

Stand van zaken

Binnen het groene domein zijn in 2022 meerdere pilots op het gebied van burgerparticipatie in de groencontracten opgepakt. Dit n.a.v. de in 2021 gestarte nieuwe wijze van groenbeheer. In 2022 zijn 28 aanmeldingen ontvangen waarvan 11 stuks niet voldeden aan de voorwaarden en 12 stuks in behandeling zijn genomen. Zo zijn in 2022 in totaal 8 initiatieven gestart/uitgevoerd op het gebied van burgerparticipatie en zelfsturing.

Pilot: activatie basisschoolleerlingen

Omschrijving project

Met betrekking tot de pijler basisschool heeft in het kader van de Gezonde Groene School in 2021 een eerste inventarisatie plaatsgevonden met de schooldirecties. Diverse initiatieven passende binnen de visie Beekdaelen Bloeit zijn reeds opgestart dan wel in de verkennende

fase (o.a. afvalprojecten, ontwikkeling van een moestuin en een tiny forest). In 2021 hebben we met een inventarisatie en behoefteonderzoek in kaart wat er al gebeurt en waar nog behoefte aan is op de 11 basisscholen in Beekdaelen gebracht. De inventarisatie heeft mede tot doel om inzicht te geven in elkaars projecten en activiteiten, om ideeën en ervaringen uit te wisselen en om elkaar te inspireren. Ook kijken we naar het laaghangend fruit: waar kunnen we met een bescheiden inspanning resultaat boeken? We gaan hierbij uit van een bottom-up-benadering. Zonder intrinsieke motivatie van de scholen is het plan niet uitvoerbaar en duurzaam. Bij deze benadering is ook het (integraal) verbinden van expertise van ondernemers, lokale streekproducenten en bewegings-experts, buitenorganisaties e.d. die een bijdrage kunnen leveren aan het programma, van belang. Het behoefteonderzoek geeft inzicht in de initiatieven en activiteiten die de scholen vorm willen geven. Dit kunnen fysieke zaken zijn, zoals vergroening van schoolpleinen, aanleg van natuurspeelplaatsen, bloemenweides, moestuin, eetbare natuur of een Tiny Forest. Dit kunnen ook activiteiten zijn zoals het opzetten van een lesprogramma met IVN, zwerfafvalprojecten, themalessen over streekproducten of buitenlessen.

Stand van zaken

Met betrekking tot de pijler basisschool (Beekdaelen B(l)oeit) heeft in het kader van de Gezonde Groene School in 2021 een inventarisatie plaatsgevonden met de schooldirecties. In 2022 is een verbinder aangesteld die een plan van aanpak heeft opgesteld om tot uitvoering van de in de inventarisatie genoemde behoeften en ambities te komen. Ook is in 2022 verder gesproken over de vorm van samenwerking met de gemeente Eijsden-Margraten en Gulpen-Wittem. Van daaruit wordt het project verder opgepakt met Eijsden-Margraten en Beekdaelen. In 2023 is de verwachting dat enkele initiatieven waarbij een gemeenschappelijke deler is met meerdere scholen uitgevoerd kunnen worden.

Pilot: ontwikkelen van een plan van aanpak Branding Beekdaelen B(l)oeit

Omschrijving project

Beekdaelen B(l)oeit moet gaan leven, zowel intern alsook extern. Beekdaelen B(l)oeit moet in ons DNA gaan zitten. In een plan van aanpak wordt beschreven op welke wijze communicatie rondom Beekdaelen B(l)oeit gaat plaatsvinden. Doelstelling is bekendheid rondom Beekdaelen B(loeit te genereren (zowel intern als extern) en vervolgens activatie van onze burgers, ondernemers en stakeholders (enthousiasme/ ambassadeurschap leidt tot acties).

Stand van zaken

In 2022 is de communicatiestrategie ontwikkeld. Ingezet wordt op online media alsook op print (o.a. een nieuwsbrief in 2023). In 2022 is de website www.beekdaelenbloeit.nl ontwikkeld met aansprekende voorbeelden. De website wordt continue geactualiseerd met voorbeelden (met name video's) van burgers, ondernemers en stakeholders die aan de slag zijn met projecten die een bijdrage leveren aan het programma Beekdaelen B(l)oeit (uitgangspunt hierbij is, goed voorbeeld doet volgen).

Bomenvervangingsplan

Omschrijving project

De komende vijf jaren zullen er 432 bomen, met een toekomstverwachting < 5 jaar, gekapt moeten worden. De groeiomstandigheden en de klimaatontwikkelingen zorgt ervoor dat de vitaliteit van ons bomenareaal sterk afneemt terwijl dat areaal de basis vormt van ons groen. Het draagt bij aan de leefbaarheid, de bestrijding van hittestress en CO2 vermindering. Bomen zijn daarom belangrijk en onmisbaar.
De herplant van bomen is opgenomen in de vigerende bomenverordening gemeente Beekdaelen 2019 onder artikel 3 lid 1. Bij de noodzaak voor herplant is de volgende afweging gemaakt. De inschatting is dat 75% (324 bomen) van de minder vitale bomen op plekken staan waar ze een belangrijke bijdrage leveren aan leefbaarheid, beeldwaarde en hittestressafname. Deze bomen worden in het bomenvervangingsplan voor herplant aangewezen. In praktijk betekent dit dat bomen in boomsingels waar ontwikkeling op natuurlijke wijze kan plaatsvinden, door handhaving van boomvormers in het beheer, niet in het plan worden opgenomen. Herplant zal met name gaan plaatsvinden in het straatbeeld op daartoe geschikte locaties.
De geraamde kosten bestaan uit kappen/stobben verwijderen/ herplanten/ plantgat inrichting en nazorg. De wettelijke zorgplicht dwingt ons ertoe om deze bomen te verwijderen.

Stand van zaken

Op meerdere locaties in Beekdaelen zijn ongeveer 300 dode/stervende bomen gekapt. In het kader van de herplantplicht zijn 77 bomen aangeplant. Het resterende deel van de herplant wordt later uitgevoerd na het vaststellen van noodzakelijke en duurzame plantlocaties in het nog op te stellen Groen structuurplan, welke in de loop van 2023 aan de raad zal worden voorgelegd. De reden is dat wij duurzaam willen aanplanten en willen voorkomen dat aanplant gaat plaatsvinden op locaties waar reconstructies gaan plaatsvinden. Op die manier werken wij op een integrale wijze.

Groot onderhoud beplanting

Omschrijving project

Veel beplantingsvakken zijn verouderd waardoor steeds meer "gaten" vallen. Hierdoor stijgen de onderhoudskosten stijgen. In het verleden is onvoldoende rekening gehouden met verjonging van onze beplantingen.

Stand van zaken

Het voorbereidingstraject is gestart waarbij eerst de een update van de areaalgegevens heeft plaatsgevonden. Op basis van de aangepaste areaalwijzigingen zijn de potentiele om te vormen locaties in beeld zijn gebracht. Dit zal vertaald worden in de groot onderhoudsplanning.

Ecologische gazons

Omschrijving project

Om de biodiversiteit te vergroten worden enkele gazons omgevormd naar ecogazons/bloemweides. Het betreft uitvoering van beleid dat is benoemd in het visiedocument " Beekdaelen B(l)oeit". De kosten bedragen eenmalig 10 duizend euro. Met het omvormen van gazons investeren we om te genereren, d.w.z. dat er naast een bijdrage aan biodiversiteit uiteindelijk ook een besparing zal optreden in het reguliere onderhoud.

Stand van zaken

In 2022 zijn de voorbereidende werkzaamheden gestart. De om te vormen locaties zijn na het updaten van de areaalgegevens vastgesteld en aangepast in beheerplan voor het jaar 2023.

Groenonderhoud terrein voormalig kasteel Etzenrade

Omschrijving project

In 2019 is de terreininrichting van het voormalig kasteel Etzenrade afgerond. De nazorg en het beheer is voor een periode van 2 jaar opgenomen bij de realisatie van het project.
Dit betekent dat het beheer met ingang van 2022 wordt overgedragen en wordt opgenomen in het regulier groenbeheer.

Stand van zaken

Het groenbeheer bij het voormalig kasteel Etzenrade is opgenomen als areaaluitbreiding in de beheerovereenkomst voor cluster 2. De beheeractiviteiten worden met ingang van 1 mei 2022 uitgevoerd door de groenaannemer voor deze cluster.

Uitwerking landschapskader

Omschrijving project

In het voorjaar van 2021 is gestart met het proces om te komen tot een integraal beleid en visie op het gebied van ons landschap: het landschapskader. Dit stelt het landschap als leidend beginsel voor het behouden c.q. ontwikkelen van de juiste activiteit op de juiste plek. Het landschapskader is daarmee voor het buitengebied richtinggevend en visievormend voor de later vast te stellen omgevingsvisie.
Het landschapsplan staat niet op zichzelf. Er zijn veel interne en externe stakeholders die betrokken zijn bij het landschap, overlappende thema's en raakvlakken met diverse onderwerpen. Het landschap is uiteindelijk de plek waarin de ruimte gevonden dient te worden voor alle activiteiten.
Een voornaam aandachtspunt bij de aanpak van de totstandkoming en de verdere uitrol van het landschapskader is de aandacht voor de strategische investeringspijler Governance, het creëren van een nieuwe relatie tussen gemeenschap en gemeente. We willen met de visie

Beekdaelen Bloeit komen tot een vermaatschappelijking van het landschap, niet alleen voor, maar vooral ook met en door de burger.
Het landschapskader zal eind 2021 aangeboden worden aan de Raad ter vaststelling. In 2022 willen we vervolgens samen met stakeholders doorpakken op dit raamwerk: nadere uitwerking op onderdelen en het definiëren van gezamenlijke acties en projecten.

Stand van zaken

Het Landschapskader Beekdaelen is in juni 2022 unaniem door de gemeenteraad vastgesteld. Diverse ideeën zijn verzameld voor de uitwerking richting concrete projecten. Denk hierbij aan het beheer en herstel van karakteristieke landschapselementen als holle wegen. Hierbij wordt gezocht naar meervoudig doelbereik op thema's als natuur (inclusief stikstof), water en klimaat. Het is de bedoeling dat uitvoeringsprojecten naar aanleiding van het Landschapskader in 2023 verder worden opgepakt. Tevens vormt het Landschapskader het landschappelijke uitgangspunt in regionale en provinciale processen rondom de NOVEX, Nationaal Programma Landelijk Gebied en de energie-transitie.

Landschapsbeheer en onderhoud

Omschrijving project

In het College Uitvoeringsprogramma (CUP) zijn middelen voorzien voor het organiseren met belanghebbende partners en stakeholders van vormen van landschapsbeheer en onderhoud en onderzoeken nut, noodzaak en haalbaarheid van een gemeentelijk landschapsfonds. Het proces om te komen tot het landschapskader is lopende. In dit proces wordt tevens met samen met stakeholders ingezet om een concretere uitwerking van dit overall-beleid. Het landschapsbeheer en de haalbaarheid van een landschapsfonds is onderdeel van deze nadere uitwerking.

Stand van zaken

Het landschapskader is in juni vastgesteld door de Raad. Voorzien was om in de 2e helft van 2022 door te pakken op dit kader en om samen met partners en stakeholders te komen tot een uitvoeringsprogramma met daarin concrete projecten op het gebied van landschapsbeheer - onderhoud. Door landelijke ontwikkelingen is het stikstof-vraagstuk echter ook prominent op de gemeentelijke agenda gekomen. Gelet op de impact die dit heeft op de ontwikkelingen in het landschap, is hier voorrang aan gegeven. De uitwerking van het landschapskader en de financiering van het landschapsbeheer wordt gaandeweg 2023 verder opgepakt. Hierbij wordt gezocht naar een optimaal gebruik van subsidie-mogelijkheden bij de provincie en nieuwe financieringsconstructies vanuit EU en Rijk.

Aanpak leegstaand agrarisch vastgoed

Omschrijving project

In het CUP is, als actiepunt, een onderzoek opgenomen naar de mogelijkheden om, via een op handhaving en stimulering van eigen initiatief gericht beleidskader, leegstaand agrarisch

vastgoed (loodsen en stallen) te saneren. Momenteel wordt in het kader van de agrarische scan die van uit het Middengebied wordt ingezet, de agrarische sector in de gemeente geïnventariseerd. Hieruit ontstaat inzicht in vraag en aanbod van agrarisch vastgoed. Ondanks leegstand worden er nog steeds verzoeken ingediend voor het realiseren van nieuw stallen en loodsen. Daarnaast ontstaat er door het landschapskader inzicht in (on)mogelijkheden voor agrarische ontwikkeling. De kennis die er in beide trajecten wordt opgedaan kan is 2022 dan ook affectief ingezet worden om invulling te geven aan de totstandkoming van beleid op dit vlak.

Stand van zaken

De aanpak van leegstaand agrarisch vastgoed is uitgesteld, totdat de resultaten uit de inventarisatie agrarische bedrijven (georganiseerd vanuit Middengebied-verband) bekend zijn. Deze inventarisatie wordt in Beekdaelen in 2023 uitgevoerd.

A76- zone/ Van Geuldal Tot Geleenbeek

Omschrijving project

In 2022 zullen de ontwikkeling van de A76 zone alsmede de gebiedsontwikkeling van Geuldal tot Geleenbeek binnen de strategische pijlers Duurzame economische ontwikkeling alsmede Landschap als kans voor lokale en regionale opgaven verder vorm gegeven worden. Dit ter versteviging, positionering en ontwikkeling van het vestigingsklimaat binnen de groene economie.
Dit doen we door enerzijds de voortzetting van de facilitering van particuliere initiatieven en anderzijds door het verbinden van het ondernemers binnen de gemeente.

Stand van zaken

Er is een anterieure overeenkomst gesloten met familiebedrijf Bruls voor de ontwikkeling van een groevepark op locatie van het voormalige stort en de groeve, ontsloten door de Hettekensweg te te Schinnen. Voor deze locatie zal in 2023 een bestemmingsplan in procedure gebracht worden.

Welke beleidsindicatoren zijn van toepassing?

Nr.	Beleidsindicator	Toelichting	Gemeente	Score
1.	Functiemenging	Omschrijving: De functiemengingsindex (FMI) 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. **Bron: CBS BAG/LISA** **Jaar: 2021**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	40,20% 53,30%
2.	Vestigingen (van bedrijven)	Omschrijving: Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar. **Bron: LISA vestigingenregister** **Jaar: 2021**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	152,2 158,5
3.	Banen	Omschrijving: Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-74 jaar. **Bron: LISA vestigingenregister** **Jaar: 2021**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	415,6 584,6

Wat heeft het gekost?

Programma economie en recreatie (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
3.1 economische ontwikkeling	-350	-589	-401	188
3.3 bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-34	-34	-51	-17
3.4 economische promotie	-379	-574	-269	305
5.7 openbaar groen en (openlucht) recreatie	-2.184	-2.570	-2.804	-234
totale lasten	-2.946	-3.767	-3.525	242
baten per taakveld:				
3.1 economische ontwikkeling	78	537	298	-240
3.4 economische promotie	143	142	171	29
5.7 openbaar groen en (openlucht) recreatie	30	35	21	-14
totale baten	251	714	490	-225
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-2.696**	**-3.053**	**-3.035**	**18**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-	-	-	-
0.10 Onttrekking reserves	288	1.051	435	-616
Saldo resultaatbestemming	**288**	**1.051**	**435**	**-616**
Resultaat programma	**-2.407**	**-2.002**	**-2.600**	**-598**

Programma 4: Onderwijs, sport en cultuur

Inleiding

Het programma Onderwijs, Sport en Cultuur maakt onderdeel uit van een integrale aanpak in het kader van leefbaarheid, sociale cohesie en welbevinden in de zogeheten groene long van Zuid-Limburg. Het programma bestaat uit de taakvelden: basisonderwijs, onderwijshuisvesting, onderwijsbeleid en leerlingenzaken, sportbeleid en activering, cultuurbeleid in de brede zin (waaronder ook cultureel erfgoed) en sociale cohesie.

Taakvelden

- Openbaar basisonderwijs
- Onderwijshuisvesting
- Onderwijsbeleid en leerlingenzaken
- Sportbeleid en activering
- Sportaccommodaties
- Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
- Musea
- Cultureel erfgoed
- Media
- Samenkracht en burgerparticipatie

Onderwijs

Samen met de basisscholen, kinderopvangorganisaties en jeugdgezondheidszorg (JGZ) is er in 2022 gestart met een nieuwe overlegstructuur. Lijnen zijn kort en afspraken rondom VVE, doorgaande lijn en samenwerking worden in gezamenlijkheid afgestemd en besproken.

In de uitvoering van het IHP (Integraal Huisvestingsplan) werken we aan nieuwe huisvesting voor scholen.
In 2021 zijn de partners geselecteerd van het nieuwe Kindcentrum in Amstenrade. Met de partners Kinderopvang Parkstad (KOP) en schoolbestuur Innovo is in 2022 is de samenwerkingsovereenkomst opgesteld en zijn er verdere afspraken gemaakt waar het Kindcentrum aan moet voldoen.

Er heeft een locatie studie plaats gevonden rondom de nieuwe school voor het middengebied Doenrade/Bingelrade/Merkelbeek waarover in 2023 een besluit genomen zal worden met schoolbesturen Movare en Innovo.

Voor de Oekraïense leerplichtige kinderen is in 2022 in samenwerking met Kindante onderwijs aangeboden in de leegstaande school in Doenrade. Deze kinderen hebben een taalbad aangeboden gekregen gedurende 1 jaar waarna ze vervolgens uitstromen naar de diverse basisscholen dicht bij het woonadres. Indien de thuissituatie hier naar vroeg zijn Oekraïense peuters opgevangen bij de peuteropvang locaties.

Sport

Tennis: in 2022 is er gestart met een onderzoek naar de toekomst van tennis in gemeente Beekdaelen. In samenwerking met de verenigingen wordt een gezamenlijke visie opgesteld die moet leiden tot (een) robuuste en toekomstbestendige vereniging(en).

Voetbal: in 2022 zijn de openstaande huurcontracten getekend door de voetbalverenigingen in Beekdaelen, waarmee het harmonisatietraject voor voetbalverenigingen is voltooid.

Onderzoek: NOC*NSF heeft in opdracht van de gemeente onderzoek verricht in de **georganiseerde** sport in Beekdaelen, waaruit duidelijk is geworden dat er gigantische uitdagingen liggen om leden die dertig jaar of ouder zijn te blijven binden. Eveneens onderstrepen de resultaten het belang van de **ongeorganiseerde** sport in kaart te brengen en waar mogelijk deze beter te faciliteren.

Cultuur

In 2022 is een start gemaakt met de uitvoering van diverse actiepunten uit het Uitvoeringsprogramma cultuur 2021 - 2024. Omdat het ambitieus programma betreft en de middelen beperkt zijn, is ervoor gekozen om één en ander gefaseerd op te pakken en uit te voeren. De gestelde ambities kunnen niet allemaal direct gerealiseerd worden. Gestart is met het instellen van een adviescommissie cultuurbeleid met bijbehorend reglement, het opstellen van regels voor het aanvaarden van kunst in de openbare ruimte, uniformering van de financiering van het muziekonderwijs, het opstellen van een collectieplan kunst in de openbare ruimte en het aanpakken van achterstallig onderhoud aan de kunstwerken.

Sociale Cohesie

Na een intensief proces van kennismaking en overleg met speeltuinstichtingen plus onderzoek naar kerngegevens van alle speellocaties in Beekdaelen (mei t/m september 2022) zijn eind november 2022 drie beleidsvarianten gepresenteerd aan de speeltuinbesturen, jongerenorganisaties en raadsleden.
De drie varianten zijn samen met de speeltuinbesturen ontwikkeld o.a. op basis van de knelpunten rondom de speellocaties. De drie varianten luidden: alle speellocaties behouden, openbare locaties afbouwen op het moment dat zij aan vervanging toe zijn of direct alle openbare locaties verwijderen. De reacties hierop zijn verwerkt. Dit heeft geleid tot een extra, vierde, variant. In deze variant kunnen de openbare locaties, op het moment dat zij aan vervanging toe zijn, worden omgevormd naar ‘ontmoetingsplekken’ voor jong maar ook voor oud. De behoefte in de buurt/wijk is daarbij leidend, maar ook de betrokkenheid uit de buurt/wijk is een belangrijke voorwaarde hierbij. Gebruikers/bewoners geven in dat geval aan welke activiteiten gewenst zijn op de locatie. Ook geven zij aan of zij bereid zijn een actieve rol in het proces van ontwikkeling en toezicht te spelen. Het uitgangspunt is om hierbij zoveel mogelijk natuurlijke spelelementen toe te passen. Eén en ander wordt in 2023 verder vormgegeven.

Wat willen we bereiken?

In het raadsbreed programma 'Samen maken wij Beekdaelen' zijn de volgende doelen verwoord:

- Wij versterken de vitaliteit van de dorpen, wijken en buurten in Beekdaelen, stimuleren dat iedereen mee doet en leggen het eigenaarschap bij de burger.
- Wij zetten in op het versterken van het onderlinge contact van en tussen de inwoners voor een impuls van de sociale cohesie in de kernen van Beekdaelen.
- Wij stimuleren de eigen identiteit, cultuur en sociale cultuur in de dorpen.
- Wij vragen aandacht voor educatie over landschap en natuur.
- Wij stimuleren vitale gezondheid van de bewoners samen met onder meer het JOGG om de gezonde leefstijl van jongeren te bevorderen.
- Wij harmoniseren het beleid met betrekking tot de sportaccommodaties en opschalen van verenigingen.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2022?

Middengebied - Gezonde Groene School

Omschrijving project

In het Middengebied werken we binnen de programmalijn Vitale Samenleving aan de Gezonde Groene School, waarin we bekijken hoe we de bijzondere kernkwaliteiten van het groene Middengebied kunnen inzetten en gebruiken in de aanpak van de gezondheidsachterstand van Zuid-Limburg. Doel is om een beweging op gang te brengen waarin gezond eten uit de groene omgeving en meer bewegen in de groene omgeving de standaard wordt voor inwoners, jong en oud.
Daarnaast is –zoals reeds aangegeven- Zuid-Limburg begin 2021 door het Rijk aangewezen als ontwikkelgebied in het kader van de Nationale Omgevingsvisie (NOVI). De ambities uit het Uitvoeringsprogramma Middengebied zijn onderdeel van het plan van aanpak NOVI Zuid-Limburg in de vorm van een aparte programmalijn 'De groene long'. Het project De Gezonde Groene School heeft hierin bijzonder de aandacht.

Op veel scholen lopen al interessante trajecten en activiteiten met betrekking tot gezondheidsbevordering, sport en bewegen, milieu/duurzaamheid, natuur en omgevingsbewustzijn. We bekijken we hoe we aan de bestaande activiteiten in het kader van meer bewegen en gezonde voeding een extra dimensie kunnen toevoegen, door meer en effectiever gebruik te maken van wat het unieke groene landschap van het Middengebied in deze te bieden heeft. Een reeds uitgevoerd behoefteonderzoek geeft inzicht in de initiatieven en activiteiten die de scholen vorm willen geven. Dit kunnen fysieke zaken zijn, zoals vergroening van schoolpleinen, aanleg van natuurspeelplaatsen, bloemenweides, moestuin, eetbare natuur of een Tiny Forest. Maar ook activiteiten zoals het opzetten van een lesprogramma met IVN, zwerfafvalprojecten, themalessen over streekproducten of buitenlessen worden genoemd.
Vanwege de Covid-19 pandemie, meerdere lockdowns en langdurige sluiting van scholen,

heeft het project vertraging opgelopen. In 2022 wordt actief werk gemaakt van de in de uitgevoerde inventarisatie genoemde wensen en ambities van scholen met betrekking tot het effectiever inzetten van het groen om ons heen.

Stand van zaken

De programmalijn vitale samenleving is omgezet van een aparte programmalijn naar een thematische samenwerking. Samen met de gemeente Eijsden- Margraten wordt er in 2022 en 2023 uitvoering gegeven aan de inventarisatie en worden projecten zoals vergroening van schoolpleinen en realisatie Tiny Forest concreet opgepakt.

Uitwerking Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)

Omschrijving project

Na het vaststellen van het IHP in december 2020 wordt er in 2022 verder gewerkt aan de ontwikkeling en realisatie van een kindcentrum in Amstenrade en zullen er ook processtappen gezet worden om te komen tot een nieuwe voorziening in het middengebied (i.c. Jabeek/Bingelrade/Merkelbeek/Doenrade).

Stand van zaken

De ontwikkeling van het kindcentrum Amstenrade vordert gestaag. Door de enorme prijsstijgingen is er gewerkt aan meerdere varianten om de kosten zoveel mogelijk beheersbaar te houden. De koers is verlegd naar oplevering eind 2024.

Voor de voorziening in het middengebied (i.c. Jabeek/Bingelrade/Merkelbeek/Doenrade_ is er in 2022 gewerkt aan een locatiestudie om te komen tot de meest optimale locatie voor één kindcentrum voor het verzorgingsgebied. Naar verwachting wordt dit traject in de eerste helft van 2023 afgerond en zal er vervolgens een uitwerking plaatsvinden om te komen tot realisatie.

Lokale Educatieve Agenda

Omschrijving project

In 2022 (schooljaar 2021/2022) wordt samen met de scholen en kindpartners verder invulling gegeven aan de 7 strategische thema’s zoals benoemd in het IHP. Ook de bestaande geldstromen zijn in kaart gebracht en zullen op een andere wijze ingezet worden. Een aantal projecten zoals ‘Hard voor Taal’ wordt in gezamenlijkheid opgepakt zowel in het basisonderwijs als ook bij de voorschoolse voorzieningen. Ook worden er stappen gezet in het opzetten en uitvoeren van het buurtaalproject.

Stand van zaken

In 2021 zijn de 7 strategische thema's zoals benoemd in het IHP uitgewerkt. Schooldirecteuren, kinderopvangorganisaties en de gemeente Beekdaelen hebben in 2022 besloten om de focus te leggen op twee thema's: Doorgaande leer- en ontwikkellijn en Vroegsignalering en preventie.
Het project Hard Voor Taal met als doel om taalontwikkeling van peuters en kleuters in Beekdaelen te versterken draagt bij aan beide thema's. De voor- en vroegscholen werken intensief samen om het taalaanbod verder te ontwikkelen en achterstanden tijdig te signaleren en weg te werken of te verkleinen. Op koppel niveau worden er stappen gezet in doorgaande lijn en samenwerkingsafspraken die o.a. door COVID-19 niet meer scherp waren.

Buurtaalonderwijs
In 2022 is het project Meer kansen Met Meertaligheid (3M) verder uitgewerkt. In dit project wordt meertalig (Limburgs, Engels en Duits) materiaal ontwikkeld dat geïntegreerd wordt tijdens bestaande vakken als rekenen en wereldoriëntatie. Drie basisscholen in Beekdaelen zijn aan de slag gegaan met scholing en het ontwikkelen van (les)materialen. Tijdens bijeenkomsten informeren en enthousiasmeren leerkrachten elkaar met praktijkvoorbeelden.

In de toekomst zullen meer basisscholen gaan aanhaken, mogelijk ook in Sittard-Geleen, Echt-Susteren langs de lijn van schoolbestuur Kindante. Hierdoor ontstaan kansen om uitwisselingsprojecten te starten met Duits scholen in de Selfkant. Ook kinderopvanglocaties van de MIK-PIW groep zijn vanuit de invalshoek Streektaal gestart met een soort gelijk project.

Logopedie
Een goede spraak-taalontwikkeling op vroege leeftijd is van groot belang voor de ontwikkeling van het kind en het latere leerproces. Het tijdig opsporen en begeleiden van een spraak-taalontwikkeling die niet naar verwachting verloopt, is daarom een belangrijk beleidspunt van de gemeente Beekdaelen.
De logopedische screening die in 2021 alleen nog werd ingezet voor peuteropvang locaties, is in 2022 op vraag van scholen en kinderdagverblijven uitgebreid: alle kinderen die een kinderdagverblijf en/of peuteropvangvoorziening bezoeken worden nu op de leeftijd van 3,5 logopedisch gescreend.
Indien kinderen geen voorschoolse locatie bezoeken worden deze kinderen in groep 1 op de basisschool alsnog gescreend. Om nog meer kinderen tijdig te screenen verwachten we in 2023 ook de gastouderopvang te betrekken bij dit project.

Onderwijsvertraging als gevolg van Covid-19 pandemie

Omschrijving project

Gemeente Beekdaelen ontvangt vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) middelen. Dit is voor de periode juli 2021 – juli 2023. De middelen zijn bedoeld voor het inhalen van onderwijsvertragingen als gevolg van de Covid-19 pandemie. In samenwerking met scholen, kinderopvang, buitenschoolse opvang en andere maatschappelijke partners zal samengewerkt worden aan het aansluiten op de behoeften van kinderen en bij interventies die scholen al nemen.

Stand van zaken

De gemeente Beekdaelen ontvangt vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) middelen. De middelen zijn bedoeld voor het inhalen van onderwijsvertragingen als gevolg van Covid-19. De inzet van deze middelen was in eerste instantie voorzien voor de periode juli 2021 – juli 2023. De periode is verlengd tot eind schooljaar 2023/2024. Dit geeft scholen en kinderopvang meer ruimte om het geld voor de juiste maatregelen in te zetten.

In 2022 is een 0-meting gedaan bij de koppels (voorschoolse en basisschoolvoorzieningen) waar behoefte is aan extra ondersteuning op basis van onderwijsvertraging. Aan de hand van de nulmeting, het aantal leerlingen en de zgn. schoolweging zijn de NPO middelen verdeeld. De koppels zijn aan de slag gegaan met de inzet van extra ondersteuning. De gezamenlijke inzet van de NPO middelen draagt bij aan de thema's doorgaande leer- en ontwikkellijn en vroegsignalering en preventie van de LEA thema's.

Laaggeletterdheid

Omschrijving project

In maart 2021 is de kerngroep laaggeletterdheid gestart met als doel: het voorkomen en bestrijden van laaggeletterdheid/tekort aan basisvaardigheden onder inwoners van Beekdaelen. De kerngroep bestaat uit de drie bibliotheekorganisaties van Beekdaelen, de aanbieder van volwasseneneducatie, Vista college, de drie welzijnsorganisaties van Beekdaelen en de intergemeentelijke sociale dienst Kompas. Deze kerngroep zal voorstellen doen tot (gezamenlijke) acties, interventies en projecten in de vorm van een Lokaal uitvoeringsplan laaggeletterdheid Beekdaelen. De financiële gevolgen van de voorstellen zijn op dit moment nog niet bekend.

Tijdens de Week van Lezen en schrijven in september 2021 hebben de leden van de Kerngroep laaggeletterdheid een samenwerkingsconvenant aanpak laaggeletterdheid in Beekdaelen ondertekend. De belangrijkste doelen van dit convenant zijn (op B1 leesniveau geformuleerd):
1. We zorgen ervoor dat er minder mensen in Beekdaelen moeite hebben met lezen en schrijven;
2. We herkennen mensen die moeite hebben met lezen en schrijven. We sturen ze door naar lees- en schrijfles;
3. We bekijken onze eigen brieven, e-mails en websites. We passen ze aan als ze te moeilijk zijn.
4. We willen activiteiten organiseren. Zo zorgen we dat meer mensen gaan praten over moeite hebben met lezen en schrijven. Meer mensen gaan hierdoor naar lees- of schrijfles;
5. We moeten goed samenwerken. Dat is belangrijk voor een goede aanpak. We leren van elkaar. We geven elkaar tips.

Stand van zaken

Het Kernteam Laaggeletterdheid Beekdaelen heeft een lokaal Jaarplan Basisvaardigheden Beekdaelen 2022 opgesteld met de volgende doelen:
1. Het voorkomen van taal/rekenachterstanden bij kinderen (preventie);
2. Samen ervoor zorgen dat zoveel mogelijk mensen kunnen meedoen (inclusie);
3. Het opsporen van beperkte basisvaardigheden (vroeg-signalering);

4. Het bereiken van meer mensen met Nederlands als moedertaal voor onderwijs in de basisvaardigheden;
5. Beperkte basisvaardigheden verhelpen bij volwassenen met scholing.

De leden van het kernteam hebben op preventief en curatief gebied, in en buiten hun organisaties, gevraagd en ongevraagd, acties ingezet om deze doelen te bereiken. In de raadsinformatiebrief van 10 januari 2023 zijn de resultaten van hun inzet beschreven.

Initiatieven in het kader van het lokaal sportakkoord

Omschrijving project

In navolging op het Nationaal Sportakkoord is in 2021 een lokaal sportakkoord in Beekdaelen ontwikkeld. Sport- en beweegaanbieders en maatschappelijke organisaties uit Beekdaelen droegen bij aan de totstandkoming van dit sportakkoord waarin ambities en doelstellingen zijn opgenomen. Zij stellen zich tot doel om meer mensen in Beekdaelen aan het bewegen te krijgen. Gezamenlijk vormen zij nu een kernteam en een drietal werkgroepen. Voorgaande periode heeft met name in het teken gestaan van de opbouw van de structuur. In 2022 zullen initiatieven aangejaagd en gestimuleerd worden, waarvoor een uitvoeringsbudget ter beschikking staat.

Stand van zaken

Het Nationaal Sportakkoord uit 2018 is formeel op 31 december 2022 afgelopen, waarbij de resterende middelen wel nog besteed mogen worden in 2022 en 2023. In totaliteit is er in 2022 € 22.232 beschikt aan sportinitiatieven in Beekdaelen.

Voor 2023 is er nog € 37.716 beschikbaar. Via diverse initiatieven worden sportverenigingen gestimuleerd een aanvraag te doen, zoals tijdens de informatieavond in Dorpshuis Vaesrade op 6 februari.

Vervolg:

Op 14 december 2022 is navolgend op het akkoord uit 2018 het Hoofdlijnen Sportakkoord II SPORT VERSTERKT getekend, waarin de inzet en afspraken zijn vastgelegd voor de periode 1 januari 2023 tot en met 31 december 2026. Het sportakkoord wordt daarmee onderdeel van de Brede SPUK-regeling, waarbij het uitvoeringsbudget tot en met 31 maart 2023 kan worden aangevraagd, alvorens er voor 30 september 2023 een integraal plan van aanpak met de andere thema's uit de Brede SPUK ingediend moet worden.

Beweegdaelen

Omschrijving project

In 2020 is het Projectplan Beweegdaelen 2020 – 2024 vastgesteld. Dit plan voorziet in een fasegewijze uitvoering van beweegactiviteiten. In schooljaar 2021/2022 wordt het zogenaamde scenario 3 van het projectplan uitgevoerd.

Stand van zaken

De samenwerkende partijen (Stichting Ecsplore, Bureau Negen, JOGG en MEE Zuid-Limburg) partijen die Beweegdaelen uitvoeren, hebben voor het eerst een gezamenlijk jaarverslag/evaluatie opgesteld. Per pijler (Gezond opgroeien, Iedereen doet mee, Gezonde omgeving) zijn de resultaten en het bereik ervan beschreven. Uit het leefstijlonderzoek onder alle basisschoolleerlingen in Beekdaelen blijkt dat een ruime meerderheid van de leerlingen meer water drinkt in verhouding tot zoete drankjes en dat vaker doet dan in 2017 (vorige meting). De invloed van een structurele JOGG aanpak begint - langzaamaan - zijn vruchten af te werpen.

Uitvoeringsplan cultuur

Omschrijving project

Het Uitvoeringsprogramma cultuur 2021 – 2024 betreft de concrete vertaling van de door uw raad in december 2020 vastgestelde kadernota 'De kracht van cultuur (en kunst) in Beekdaelen'. Het programma dient aangemerkt te worden als dynamisch werkdocument, waarbij de uitgangspunten van de kadernota in concreet uit te voeren plannen worden vertaald. Met het Uitvoeringsprogramma wordt beoogd dat kunst en cultuur een volwaardig onderdeel van de samenleving wordt. De uitvoering wordt vormgegeven langs drie ontwikkellijnen: Verbinden, Versterken en Vernieuwen

Het betreft een ambitieus programma, waarvan de gestelde ambities niet direct allemaal gerealiseerd kunnen worden. Daarnaast zijn de financiële middelen voor cultuur beperkt. Gelet hierop zal het programma gefaseerd uitgevoerd moeten worden over de periode 2021-2024 en zal er een prioritering aan de uit de voeren doelen worden gegeven. Haalbaarheid en financiële ruimte zullen doorslaggevend zijn bij de besluitvorming.

Stand van zaken

In 2022 is en een start gemaakt met de uitvoering van het in 2021 door eht college vastgestelde Uitvoeringsprogramma Cultuur 2021-2024:

- er is besloten tot het instellen van een adviescommissie cultuur gemeente Beekdaelen en het vaststellen van een bijbehorend reglement. De werving van leden van de commissie is in behandeling.
- er zijn regels vastgesteld voor het aanvaarden van kunst in de openbare ruimte.
- besloten is om vanaf 1 januari 2023 de financiering van het muziekonderwijs voor de gehele gemeente Beekdaelen uniform te laten verlopen via de stichting OpMaat.
- er is een collectieplan gemaakt van alle kunst in de openbare ruimte in Beekdaelen. Tevens is besloten tot eenmalig achterstallig groot onderhoud aan de kunstwerken, dat momenteel in uitvoering is.
- er is een offerte gevraagd voor het opstellen van een collectieplan voor de binnenkunstcollectie. Opdrachtverlening vindt plaats in 2023.

Speelruimtebeleid Beekdaelen 2022-2032

Omschrijving project

In samenwerking met de huidige speeltuinen, Speeltuinwerk Limburg, de Burgerinitiatieftafel, schoolbesturen en andere ketenpartners, stellen wij het Speelruimtebeleid Beekdaelen 2022-2032 op, dat in de eerste helft van 2022 ter besluitvorming aan uw raad zal worden voorgelegd. De eventuele financiële gevolgen van het nieuwe speelruimtebeleid zullen t.z.t. in het raadsvoorstel worden meegenomen.

Stand van zaken

Het onderzoek naar zowel demografische, financiële en organisatorische gegevens onder speeltuinstichtingen als ook naar onderhoud- en vervangingsgegevens van alle speellocaties duurde langer dan verwacht. Eind november 2022 hebben ketenpartners (contactpersonen van de speeltuinstichtingen, vrijwilligers (semi-) openbare speeltuinen, kinder-peuteropvang, jeugd-jongerenwerk, raads- en commissieleden) gereageerd op de denkrichtingen en de varianten die samen met de speeltuinorganisaties zijn opgesteld. De reacties hebben geleid tot het voorstel om te komen tot een extra beleidsvariant (omvormen van openbare locaties, op het moment dat zij aan vervanging toe zijn, naar 'ontmoetingsplekken' voor jong maar ook voor oud). De uitwerking daarvan moet nog plaatsvinden.

Alternatieve gemeenschapsvoorziening op maat voor Sweikhuizen

Omschrijving project

De gemeente is in gesprek met diverse partijen om te komen tot realisatie van een alternatieve gemeenschapsvoorziening op maat voor Sweikhuizen, in plaats van het huidige Rector Raevenhuis. Zo nodig zal in 2022 een separaat raadsvoorstel aan u worden voorgelegd.

Stand van zaken

Stichting Rector Raevenhuis heeft aangegeven de exploitatie te willen neerleggen. Momenteel wordt er een liquidatieprocedure opgestart om de stichting op te heffen. Ondertussen worden er nog verkennende gesprekken gevoerd ten aanzien van een overbruggingsconstructie waarbij de dorpsraad is betrokken.

Aanbrengen kantplanken kunstgrasvelden

Omschrijving project

De kantplanken zorgen ervoor dat de rubberinstrooi niet buiten de velden raakt. Dit om te voorkomen dat er milieuvervuiling ontstaat. De milieueffecten van de rubberinstrooi waren

op het moment van aanleg van de velden niet bekend waardoor de kantplanken destijds niet zijn aangelegd. In het kader van de wettelijke verplichting zijn deze kantplanken nodig waardoor de kosten onvermijdelijk en onuitstelbaar zijn.

Stand van zaken

De locaties zijn in kaart gebracht en er gestart met het inkooptraject. Een aantal locaties zijn reeds meegenomen in de renovatie van kunstgrasvelden.

Kunstgrasveld en LED-verlichting hockey accommodatie

Omschrijving project

Het kunstgrasveld van de hockeyclub is aan vervanging toe. De kosten die verband houden met die investering bedragen 200 duizend euro. De jaarlijkse kapitaallasten bedragen ruim 15 duizend euro. Daarnaast heeft de veldverlichting zijn levensduur bereikt waardoor reparaties hoge kosten met zich meebrengen. Het aantal reparaties zal in de toekomst blijven toenemen. Daarmee ook de reparatiekosten. Vervanging van de verlichting is daarom onvermijdelijk en onuitstelbaar. Door "verledding" zullen de energiekosten voor de vereniging dalen en een bijdrage leveren aan de verduurzaming.

Stand van zaken

De aanbestedingsfase is afgerond en de gunning heeft plaatsgevonden in december 2022. De vervanging van de verlichting door Ledverlichting is meegenomen in het project, welke in 2023 zal worden gerealiseerd.

Vervanging kunstgrasvelden Alfasport

Omschrijving project

Het trainingsveld van Alfa sport is aan vervanging toe. Dit kunstgrasveld is inmiddels afgekeurd door de bond en mag niet meer gebruikt worden. In 2020 is voor de vervanging van dit kunstgrasveld een bedrag opgenomen van € 600.000 in de begroting. Er is inmiddels een raming opgesteld voor de vervanging en de totale kosten worden geraamd op € 875.000. Deze hogere raming heeft te maken met:

- In het huidige budget is er van uitgegaan dat de btw verrekenbaar is, dit is echter niet het geval;
- Door capaciteitstekort en gebrek aan expertise en het moeten aanbesteden van dit werk wordt een extern bureau ingehuurd. Ze zullen de aanbesteding schrijven, uitvoeren en vervolgens ook de directievoering verrichten;
- Onder het bestaande veld ligt een asfalt laag van ongeveer 12cm dik met daaronder een laag menggranulaat van 30cm dik welke voor alsnog in zijn geheel verwijderd dient te worden. Naast het 2de veld ligt een 3de veld waar deze laag ook onder ligt en deze wordt gelijktijdig verwijderd;
- Door de oorlog in Oekraïne is er sprake van een prijsstijging van materialen met minimaal 15 tot 20% ten opzichte van het ten tijde aangevraagde krediet.

Stand van zaken

Na het doorlopen van de aanbestedingsprocedure zijn in november 2022 de voorbereidende uitvoeringstechnische werkzaamheden voor de vervanging van het kunstgrasveld gestart.

Welke beleidsindicatoren zijn van toepassing

Nr.	Beleidsindicator	Toelichting	Gemeente	Score
1.	Relatief verzuim	Omschrijving: Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners leeftijd 5-18 jaar. Bron: DUO/Ingrado Jaar: 2020/2021 (schooljaar)	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	15 18
2.	Absoluut verzuim	Omschrijving: Het aantal leerplichtige jongeren, dat niet is ingeschreven op een school en ook niet is vrijgesteld van de inschrijvingsplicht, per 1.000 inwoners. Bron: DUO /Ingrado Jaar: 2020/2021 (schooljaar)	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	3 2
3.	Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)%	Omschrijving: Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. Bron: DUO /Ingrado Jaar: 2020/2021 (schooljaar)	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	1,9% 1,6%
4.	% Beweegt voldoende	Omschrijving: Het percentage personen ouder dan 19 jaar dat voldoent aan de Beweegrichtlijn. **Bron: Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM** **Jaar: 2020**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	42,70% 49,30%

Wat heeft het gekost?

Onderwijs, sport en cultuur (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
4.1 openbaar basisonderwijs	-	-	-	-
4.2 onderwijshuisvesting	-784	-843	-760	83
4.3 onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-1.760	-2.295	-2.055	241
5.1 sportbeleid en activering	-786	-838	-790	48
5.2 sportaccommodaties	-2.538	-2.783	-2.882	-99
5.3 cultuurpresentatie, -presenatie, - participatie	-287	-287	-278	8
5.4 musea	-25	-375	-95	280
5.5 cultureel erfgoed	-	-229	-44	185
5.6 media	-770	-784	-783	2
6.1 samenkracht en burgerparticipatie	-750	-723	-725	-2
totale lasten	-7.700	-9.157	-8.411	745
baten per taakveld:				
4.2 onderwijshuisvesting	123	439	448	9
4.3 onderwijsbeleid en leerlingenzaken	492	791	807	16
5.1 sportbeleid en activering	20	103	65	-38
5.2 sportaccommodaties	224	319	307	-11
5.3 cultuurpresentatie, -presenatie, - participatie	-	-	-	-
5.5 cultureel erfgoed	-	-	-	-
6.1 samenkracht en burgerparticipatie	289	257	246	-12
totale baten	1.148	1.909	1.873	-36
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-6.553**	**-7.248**	**-6.538**	**710**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-15	-1.895	-1.895	-
0.10 Onttrekking reserves	1.887	2.780	1.898	-882
Saldo resultaatbestemming	**1.872**	**885**	**3**	**-882**
Resultaat programma	**-4.680**	**-6.363**	**-6.536**	**-173**

Programma 5 : Sociaal domein en volksgezondheid

Inleiding

Het programma 'Sociaal Domein en Volksgezondheid' bevat de taakvelden: Wet maatschappelijke ondersteuning, Jeugdwet, Participatiewet, arbeidsparticipatie, volksgezondheid, zelfredzaamheid en burgerparticipatie.
In de paragrafen hieronder is aangegeven hoe wij hier in 2022 invulling aan hebben gegeven. Het jaar 2022 stond minder in het teken van Covid-19 dan het voorgaande jaar zodat dienstverlening en beleidsontwikkeling weer voluit zijn opgepakt. Vanaf 24 februari (Oekraine crisis) is daarnaast een continue inspanning van de afdeling gevraagd bij de opvang van gevluchte Oekrainers en alle zaken die daarbij komen kijken (onderwijs kinderen, taalcafe's voor volwassenen, vervoer enz.)

Taakvelden

- Samenkracht en burgerparticipatie
- Toegang en eerstelijnsvoorzieningen
- Inkomensregelingen
- WSW en beschut werk
- Arbeidsparticipatie
- Maatwerkvoorzieningen (WMO)
- Maatwerkdienstverlening 18+
- Maatwerkdienstverlening 18-
- Geëscaleerde zorg 18+
- Geëscaleerde zorg 18-
- Volksgezondheid

Wmo

In 2022 hebben wij wederom succesvol het Mantelzorgcompliment uitgevoerd. Bijna 600 geregistreerde mantelzorgers hebben wederom een financiële waardering voor hun inzet ontvangen

Om fraude in de zorg (zowel Wmo als Jeugdwet) op te sporen, te onderzoeken en waar nodig te bestraffen hebben diverse partijen de krachten gebundeld. Signalen over fraude en

misbruik komen terecht bij het Informatie Knooppunt Zorgfraude (IKZ). Het IKZ is sinds 2016 landelijk actief en betreft een samenwerkingsverband van 9 partners die gezamenlijk fraude in de zorg bestrijden. In 2022 hebben wij besloten bij het IZK aan te sluiten.

Ten gevolge van onder andere demografische ontwikkelingen, teruglopende budgetten en een uitbreiding van taken staan gemeenten voor een grote uitdaging in het Sociaal Domein. Om de zorg betaalbaar te houden, efficiënt in te richten en op de juiste wijze in te zetten, is het nodig om beleidsmatig te innoveren. Om integraal beleid te ontwikkelen en te monitoren of dit het gewenste effect heeft, is het onontbeerlijk om te beschikken over betrouwbare integrale data op basis waarvan beleid wordt ontwikkeld. Deze sturing op basis van data (feiten en cijfers) wordt ook wel datagedreven werken genoemd. In juni 2022 zijn wij gestart met de verdere uitwerking van een 3 sporen beleid voor de implementatie van datagedreven werken in het Sociaal Domein. Gaandeweg is geconcludeerd dat datagedreven werken niet alleen voor het sociaal domein zinvolle informatie oplevert, maar in feite gemeente breed ingezet zou moeten worden. Samen met afd. Bedrijfsvoering wordt bezien hoe wij in 2023 verder uitvoering aan kunnen geven.

Jeugdwet

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor geestelijke gezondheidszorg en ondersteuning van kinderen en jongeren tot 18 jaar, zoals verschillende vormen van begeleiding, persoonlijke verzorging, behandeling van psychische aandoeningen en ondersteuning bij ernstige enkelvoudige dyslexie.
Om bovenstaande tot een goede uitvoering te brengen, werken wij samen in de jeugdregio Zuid-Limburg op basis van het Transformatieplan Jeugdhulp regio Zuid-Limburg. De basis van dit plan ligt in het beleidskader jeugdhulp 2019-2022. Dit beleidskader is in 2019 door de gemeenteraden in onze jeugdregio vastgesteld.

Vanuit de Landelijke Hervormingsagenda staan er 2 doelstellingen centraal, die voor ons als gemeente een bezuiniging moeten doorvoeren. Dit heeft effect op onze gemeentelijke begroting. Zowel regionaal als lokaal hebben wij hier aandacht voor:

- Betere en tijdige zorg en ondersteuning, op de juiste plek en waar dit nodig is.
- Een beheersbaar en daarmee duurzaam financieel houdbaar stelsel.

Daarnaast heeft Beekdaelen zich ook verder ontwikkeld en zijn we een vooruitstrevende gemeente in de uitvoering van de jeugdwet en transformatie. Zo hebben wij actief ingezet op datagedreven werken en preventief jeugdbeleid.
Lokaal wordt gewerkt aan een eigen dashboard voor het sociaal domein, met deze ontwikkeling sluiten wij aan bij het lokale coalitieprogramma rondom gemeente breed data-gestuurd werken. Dit project is opgestart in 2022 en loopt door in 2023.
Vrijwel alle gemeenten worstelen met de hoge kosten in de jeugdzorg. Wij willen hier grip op krijgen door onder andere het samenwerken en uitbreiden van het voorliggend veld. Een samenwerking vanuit een diepere laag, waarin we elkaar versterken door expertise van elkaar aan te vullen. Zorgen dat partijen elkaar beter weten te vinden. Een goede samenwerking kan ervoor zorgen dat er minder opschaling noodzakelijk is naar de geïndiceerde zorg. Als voorbeeld: de inzet van de Praktijkondersteuner Jeugd en de aanbesteding voorliggend veld die in de planning staat voor 2023.

Toegang en Cliëntondersteuning

Door het inzetten van Praktijkondersteuners huisarts specifiek voor Jeugd (POH-J) wordt actief ingezet op preventie en tijdige passende hulp en ondersteuning.
In de jeugdhulp wordt samengewerkt met de overige gemeenten in Zuid-Limburg. In het beleidsplan 'Zuid-Limburg voor de jeugd 2019-2022' zijn de transformatiedoelen eerder juiste hulp op maat, demedicaliseren en normaliseren opgenomen. De inzet van de POH-J is gericht op juiste hulp op maat, maar heeft ook als doel onterechte verwijzingen vooral naar de niet-vrij toegankelijke jeugd GGZ te voorkomen. Enerzijds leidt de ervaring en kennis van de POH-J tot een gerichtere verwijzing waar dit nodig is, anderzijds leert de pilot dat een groot deel van de jeugdigen die in contact komen met de POH-J niet verwezen worden naar de geïndiceerde jeugd- GGZ. Dit laatste omdat de POH-J de mogelijkheid heeft zelfstandig enige gesprekken te voeren waarmee een verwijzing naar geïndiceerde jeugdhulp niet meer nodig blijkt, maar ook omdat de POH-J een bijdrage levert aan het normaliseren van problematiek (niet onnodig problematiseren). De inzet van de POH-J ondersteunt daarmee de transformatiedoelen in het regionale beleidsplan.

Doelgroeparrangement

In het beleidskader "Zuid-Limburg voor de Jeugd" 2019-2022 staat over deze samenwerking dat het onze droom is dat we op weg zijn naar een samenleving met inclusiever onderwijs, gericht op preventie, thuisnabij vormgegeven in krachtige en energieke voorscholen en scholen (kind-centra) met voldoende ondersteuning vanuit jeugdhulp, jeugdgezondheidszorg, maatschappelijk werk, via intensieve interprofessionele samenwerking: vindplaats wordt onze gezamenlijke werkplaats.
Om dit doel te kunnen behalen wordt er aanvullend op de inkoop van de arrangementen jeugdhulp door Zuid-Limburgse G16 gemeenten financiële middelen beschikbaar gesteld voor de inzet van collectieve ondersteuning op school middels de doelgroeparrangementen Onderwijs-Jeugd.

Maatwerkdienstverlening 18-

Het jaar 2022 stond in het teken van aanbesteding en implementatie van de inkoop Jeugdhulp Zuid-Limburg. Het betreft de segmenten ambulante zorg (behandeling en begeleiding), Gesloten en intensief klinische jeugdzorg (GIK-J) en Wonen.

Vanaf 1 juli 2022 is de overeenkomst GIK-J ingegaan, de nieuwe samenwerking in Zuid-Limburg op het gebied van Gesloten en Intensief Klinische Jeugdzorg.
De regionale aanbesteding voor Gesloten en Intensief Klinische Jeugdhulp Zuid-Limburg (GIK-J) is gegund aan het samenwerkingsverband Koraal, Via Jeugd, XONAR en Mondriaan. Dit samenwerkingsverband gaat vanaf 1 juli 2022 het totaal aan gesloten en intensief klinische jeugdhulp uitvoeren voor Zuid-Limburg
Door dit contract met het samenwerkingsverband willen we de zorg aan deze jeugdigen verbeteren, de instroom verminderen en de opnameduur verkorten. Ook willen we het verblijf in een instelling verminderen door de zorg die nodig is zoveel als mogelijk naar de jeugdige en zijn woonomgeving toe te brengen (thuis dan wel in een lichtere woonvorm) en te voorkomen dat jeugdigen onnodig moeten verhuizen binnen diverse zorgaanbieders als er tijdelijk meer of specifiekere hulp nodig is.
Hier zijn nog wat losse eindjes te verknopen, omdat de aanbesteding er nog niet toe heeft geleid dat het aantal jeugdige binnen het GIK-J afneemt. Dit is een uitdaging voor 2023.

Maatwerkvoorzieningen

De maatwerkvoorzieningen die wij inzetten op factuurbasis, zijn de voorzieningen die niet zijn ingekocht bij de arrangementen jeugdhulp Zuid-Limburg. Het betreft vaak zorg in een

grijs gebied, wanneer er voor een ondersteuningsbehoefte meerdere wetten van toepassing kunnen zijn en er geen duidelijke criteria zijn om te bepalen onder welke wet de ondersteuningsbehoefte valt. Denkend aan zorgverzekeringswet, jeugdwet en onderwijswetten.
In 2022 zijn er minder maatwerkvoorzieningen toegekend, dit vinden wij een positieve ontwikkeling.

Woonplaatsbeginsel

Het Nieuwe Woonplaatbeginsel (NWB) heeft in 2022 ertoe geleid dat een aantal cliënten is toegewezen aan de gemeente Beekdaelen (+18 cliënten). Maar dat een nog groter aantal cliënten is "verhuisd" naar andere gemeenten (-36). Dit heeft een positief financieel effect op het kostenniveau gehad. Want onze totale bekostiging Jeugdhulp gemeente Maastricht daalde van € 9,1 miljoen in 2021 naar € 8,8 miljoen in 2022. Een overschot van plusminus € 300.000.
Het totale overschot op Jeugdhulp willen we graag via de resultaatbestemming overhevelen naar begrotingsjaar 2023, omdat we in 2023 te maken gaan krijgen met ontwikkelingen die de kosten zullen verhogen. Denk aan: hogere tarieven, indexering, stijging van het aantal GIK-J cliënten en hogere kosten voor het landelijk transitiearrangement (LTA).

Geëscaleerde zorg

Het streven is zoveel mogelijk ouders en jeugdigen hulp bieden binnen het vrijwillige kader. Hier hebben wij niet altijd invloed op. Een rechter bepaalt wanneer er sprake is van een jeugdreclassering of jeugdbeschermingmaatregel. Wij betalen vanuit de gemeente de financiering aan de gecertifieerde instellingen die de maatregel uitvoeren. Het is een positieve ontwikkeling dat de maatregelen minderen en daarmee ook de kosten minder worden.
n 2022 stond de subsidieregeling voor de gecertifieerde instellingen centraal. De huidige subsidieregeling loopt ten einde, voor 2023 moet er een nieuwe subsidieregeling komen. Centrumgemeente Maastricht is hiervoor eindverantwoordelijk.

Participatiewet

Coöperatieve aanpak
De Universiteit van Maastricht doet onderzoek naar de effectiviteit van de coöperatieve aanpak als innovatief re-integratie instrument. Mede door corona en stagnatie van de instroom in de coöperatieve aanpak heeft het onderzoek niet volgens planning kunnen verlopen. Wij hebben in maart 2022 ingestemd met een gewijzigde onderzoeksopzet en de verlenging van de doorlooptijd van het onderzoek tot 1-9-2023. De coöperatieve aanpak is per 1-1-2023 ondergebracht bij ISD Kompas.

Oekraïense vluchtelingen
Via ons sociale dienst ISD Kompas hebben wij leefgeld verstrekt aan Oekraïense vluchtelingen. Met inzet van de coöperatieve aanpak hebben wij een aantal Oekraïense vluchtelingen naar werk begeleid.

Energiearmoede
Via onze sociale dienst ISD Kompas hebben wij de landelijke energietoeslag 2022 uitbetaald aan de doelgroep, zijnde huishoudens met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm. 1.654 Huishoudens hebben de energietoeslag 2022 ontvangen. Hiervan waren 987

huishoudens bekend bij ISD Kompas (uitkering of minimaregeling); 667 huishoudens waren tot het moment van aanvraag van de energietoeslag onbekend bij ISD Kompas.

Eind september 2022 hebben wij ingestemd met de regionale korte termijn aanpak energiebesparende maatregelen ter bestrijding van energiearmoede. Met deze aanpak willen wij inwoners met lage inkomens helpen hun energiekosten te reduceren, zowel via gedrag als het treffen van kleine energiebesparende maatregelen. Deze korte termijn aanpak loopt door in 2023.

Kadernota armoedebeleid
In 2022 hebben wij samen met Voerendaal en Simpelveld de kadernota armoedebeleid 2023 voorbereid. Uw raad heeft de kadernota armoedebeleid in december 2022 vastgesteld.

Verordeningen Participatiewet
Uw raad heeft in december 2022 een aantal verordeningen Participatiewet vastgesteld.

Volksgezondheid

Er is een trendbreuk nodig om gezondheidsachterstanden in Zuid-Limburg in te lopen en te veranderen 'van signaalrood naar bronsgroen'. De 16 Zuid-Limburgse gemeenten hebben samen de Kansrijke Start aanpak uitgerold en interventies gestart gericht op de eerste 1000 dagen (Nu niet zwanger, Voorzorg en Stevig ouderschap) van pasgeborenen. Beekdaelen is gestart met het vormen van een lokale coalitie (samenwerking tussen professionals uit het medisch domein en sociaal domein) en heeft in 2022 de methodiek Centering Pregancy ingevoerd.

Zelfredzaamheid en burgerparticipatie

In 2022 is naar aanleiding van een motie van uw raad een projectaanvraag ingediend bij de regio Parkstad voor het project Sociaal Economische Structuurversterking Nuinhofwijk. De gevraagde DUB-middelen zijn op 24 maart 2022 toegekend door Parkstad, waarna het project is gestart.

In 2022 is gewerkt aan:
- Wijk in beeld: er zijn aanvullende data opgehaald m.b.t. de wijk om nog meer gericht thematische te kunnen werken en ondersteuning te kunnen bieden;

- Netwerk verkennen en waar nodig nieuwe verbindingen leggen en partners positioneren, lokaal (professionals, vrijwilligers, gemeente), regionaal (contact met vergelijkbare projecten);
- Nauwe afstemming met het fysieke herstructureringstraject Nuinhof, bijdrage aan onderdelen burgerparticipatie en communicatie;
- Start bouwen aan samenkracht door middel van het identificeren en benaderen van sleutelfiguren ind e wijk,
de prioriteiten van en bij wijkbewoners ophalen en het realiseren van een wijkvoorziening in samenwerking met de woningstichting en inwoners aan de Nuinhofstraat 44 in Nuth. Vanuit deze wijkvoorziening worden voornamelijk door inwoners en vrijwilligers diverse activiteiten georganiseerd gericht op de aanpak van eenzaamheid/sociale cohesie, armoede ed.

Wat willen we bereiken?

In het raadsbreed programma ‘Samen maken wij Beekdaelen’ zijn de volgende doelen verwoord:

- Wij ontwikkelen ontmoetingsplekken en voorzieningen in de dorpen.
- Wij onderstrepen het belang van het verenigingsleven voor de vitaliteit van de dorpen.
- Wij onderstrepen het gegeven dat iedereen de kans moet hebben om maatschappelijk mee te doen.
- Wij activeren zorg in de buurt.
- Wij versterken arbeidsparticipatie; ook voor de meest kwetsbare burgers in onze gemeente.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2022?

Voortzetten pilot 'Samen tegen Eenzaamheid'

Omschrijving project

In 2022 zetten we de pilot Samen tegen Eenzaamheid voort en voeren we de in het Plan van Aanpak opgenomen aanbevelingen uit. De aanbevolen activiteiten worden vormgegeven langs vier thema’s: Herkennen & Vinden, Ondersteunen & Activeren, Kwaliteit & Deskundigheidsbevordering en Verbinden & Afstemmen. De activiteiten variëren van o.a. verder werken aan bewustwording, specifieke ondersteuning van vrijwilligers tot het in kaart brengen van werkzame factoren van bestaande goed lopende initiatieven. De pilot wordt in 2022 geëvalueerd.

Stand van zaken

In 2022 heeft nog geen evaluatie van het plan van aanpak plaatsgevonden. Door de corona-lockdown en aansluitend de gemeenteraadsverkiezingen, was het voor de gemeentelijke werkgroep Eenzaamheid - bestaande uit burgers uit Beekdaelen en welzijnsprofessionals - een uitdaging om de continuïteit in de werkzaamheden te behouden. Ook personele wisselingen binnen de gemeente waren hierop van invloed. Na de zomervakantieperiode is de werkgroep weer actief aan de slag gegaan. De werkgroep zoekt hierbij in het kader van eenzaamheid ook de samenhang met andere lopende projecten, zoals de SES Nuinhof. De gemeente Beekdaelen heeft verder ook in 2022 deelgenomen aan de Zuid-Limburgse Coalitie tegen Eenzaamheid. In november is een adviseur van VWS, gespecialiseerd in het doorontwikkelen van coalities en versterken van regionale samenwerking, aangesloten bij de coalitie. Hoe de coalitie verder gaat wordt in 2023 duidelijk. Verder heeft Beekdaelen ook in 2022 opnieuw deelgenomen aan de gezamenlijke regionale PR-actie georganiseerd rondom het thema eenzaamheid door middel van bus bestickering.

Doordat er in 2022 weinig uitgaven zijn geweest, wordt voorgesteld om het resterend budget ter grootte van € 77.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar boekjaar 2023.

Continueren en uitbreiden pilot dorpscoördinatoren

Omschrijving project

In 2022 continueren we de pilot Dorpscoördinator en bereiden deze uit. Inmiddels hebben wij van de provincie Limburg subsidie voor de zelfsturingsprojecten ontvangen en kan –zoals met uw raad afgesproken- uitgebreid worden naar de kern Nuth. Begin 2022 voeren we een tussenevaluatie uit, eind 2022 vindt de eindevaluatie plaats om te bezien of we het initiatief structureel inbedden in ons beleid en de begroting. De pilot dorpscoördinator is bij uitstek gericht op zelfredzaamheid en burgerparticipatie. De dorpscoördinator fungeert als ogen en oren van de wijk, wijst mensen de weg bij hulp en ondersteuningsvragen, is voor inwoners een verbinder richting vrijwilligersactiviteiten en professionele voorzieningen en ondersteunt inwoners bij het opzetten van burgerinitiatieven.

Daarnaast omvatten de projecten in het kader van de zelfsturingssubsidie van de Provincie Limburg meerdere projecten. Wij willen dit zo integraal mogelijk in Beekdaelen –samen met betrokken partners- in de komende jaren uitvoeren.

Stand van zaken

Eind 2022 is gestart met de eindevaluatie van de pilot dorpscoördinator. Deze eindevaluatie is inmiddels opgeleverd. In maart 2023 heeft de raad het besluit genomen om de pilot om te zetten naar structurele inbedding.

Samenwerking instellingen maatschappelijke dienstverlening

Omschrijving project

In de gemeente Beekdaelen zijn drie organisaties voor maatschappelijke dienstverlening operationeel, te weten CMWW, MIK&PIW Groep en Meander Maatschappelijke Dienstverlening. In het kader van de gemeentelijke herindeling is de drie instelling gevraagd elkaar op te zoeken, samen te werken en daar waar mogelijk zaken in gezamenlijkheid uit te voeren. Dit met als doel om te komen tot een uniforme dienstverlening voor Beekdaelen. Dit heeft ertoe geleid dat het aanbod van alle drie de instellingen thans beschikbaar is voor alle inwoners van Beekdaelen, ongeacht waar men woont. Daarnaast wordt de dienstverlening inmiddels aangeboden onder één naam en één logo: Grib (Groeien in Beekdaelen).
Het samenwerkingsproces van de drie organisaties is voor de organisaties zelf een complex proces, mede omdat alle drie de organisaties ook in andere gemeenten werkzaam zijn en er dus maatwerk voor Beekdaelen geleverd moet worden. Dit vergt tijd, er worden gaandeweg steeds meer stappen gezet. In 2022 wordt verder gewerkt aan de stip op de horizon, zijnde één uitvoeringsorganisatie voor maatschappelijke dienstverlening in Beekdaelen.
Ook de dienstverlening van de maatschappelijke instellingen is sterk gericht op zelfredzaamheid en burgerparticipatie. De instellingen werken volgens het zogenaamde veerkrachtmodel: de inzet van medewerkers is erop gericht dat mensen sterker worden, zodat zij mee kunnen doen op alle levensgebieden, of dat nu binnen het gezin, onderwijs,

werk, zorg voor elkaar of de woon- en leefomgeving is. De veerkracht neemt toe. Door deze inzet neemt het incasseringsvermogen van mensen toe en zijn zij beter in staat moeilijkheden of tegenslagen zelf te hanteren en op te lossen.

Stand van zaken

Op 11 oktober 2022 heeft het college het besluit genomen om voor maatschappelijke dienstverlening de subsidierelaties met de huidige partijen per 1 januari 2024 te beëindigen en over te gaan tot aanbesteding met ingang van 2024. Aan dit besluit liggen 2 redenen ten grondslag:

1. Geen consensus over de huidige samenwerking
Ondanks inspanningen vanuit de gemeente Beekdaelen en de betrokken partijen, is het niet gelukt om vóór de zomervakantie te komen tot een door alle 3 de partijen gedragen samenwerkingsovereenkomst.

2. Aanbesteding biedt de kans om regie (terug) te nemen en door ontwikkelingen op een aantal aanpalende terreinen te komen tot een integrale doorontwikkeling binnen het Sociaal Domein.
Maatschappelijke dienstverlening heeft een spilfunctie binnen het Sociaal Domein met het oog op preventie, versterken van eigen kracht en het inzetten van lichtere zorg vanuit een voorliggende voorziening. Het instrument van aanbesteding biedt ons, in tegenstelling tot een subsidierelatie, de mogelijkheid om zelf strakker regie te voeren en kaders te stellen.

In november 2022 is gestart met de voorbereiding voor de aanbesteding welke uiteindelijk moet resulteren in een gunning, voorzien in september / oktober 2023

Ontwikkelen van nieuw beleid en vergroten bekendheid van de cliëntondersteuners in Beekdaelen

Omschrijving project

In 2020 is Beekdaelen geselecteerd als Koplopersgemeente cliëntondersteuning en hiervoor is een landelijke financiële bijdrage ontvangen. In de komende periode t/m medio 2022 zal met name geïnvesteerd worden in het –samen met de betrokken partners- ontwikkelen van nieuw beleid en het vergroten van de bekendheid en inzet van de cliëntondersteuners in Beekdaelen. Hierbij zal de focus ook gelegd worden op de ondersteuning van specifieke doelgroepen en de hiervoor noodzakelijke expertise.

Stand van zaken

In mei 2022 is de pilot koplopergemeente afgelopen en als gevolg hiervan de externe projectleider gestopt. Er is een afsluitend rapport/evaluatie opgesteld. Vanaf dat moment is verder gewerkt aan de borging van de cliëntondersteuning, samen met de betrokken partijen. In april 2022 hebben CMWW en MEE een samenwerkingsovereenkomst voor de onafhankelijke cliëntondersteuning getekend. MEE heeft hierbij de rol als penvoerder en is verantwoordelijk voor de subsidieaanvraag 2023 voor onafhankelijke cliëntondersteuning. KBO Limburg heeft een intentieverklaring afgesloten met MEE Zuid-Limburg .

Om de verbinding tussen formele en informele cliëntondersteuning (via vrijwilligers) te versterken zijn er in 2022 focusgroepen (inhoud) en een stuurgroepen (regie) georganiseerd. De gemeente participeert in zowel de focusgroep als de stuurgroep.
Er is een communicatieplan opgesteld door de drie partijen en de gemeente. Vanaf Q3 zijn er gerichte communicatieacties uitgezet ten behoeve van de naamsverandering naar Meedenkers en het bekend maken van een centraal telefoonnummer. Er is foldermateriaal, posters en een animatiefilmpje ontwikkeld, informatie is gedeeld via sociale media/eigen website.
Op 1 december is de naam Meedenkers officieel gelanceerd door middel van een persmoment.
We hebben van het Rijk een Doeluitkering ontvangen voor een bedrag van € 210K als zijnde koplopergemeente cliëntondersteuning. Hiervan is in 2022 een bedrag van € 80K besteed. Het restantbedrag van € 130K hoeft niet terugbetaald aan het Rijk en staat op de balans gereserveerd voor initiatieven en borging in 2023.

Wet Inburgering

Omschrijving project

De nieuwe Wet Inburgering treedt definitief op 1 januari 2022 in werking. Deze wet maakt het onder meer mogelijk om sneller het inburgeringstraject te doorlopen. Samen met de regio zijn samenwerkings-verbanden opgesteld. Daarnaast hebben wij goede afspraken met onze sociale dienst en het maatschappelijk werk gemaakt voor de uitvoering van deze wet.

Stand van zaken

In 2022 is de nieuwe Wet inburgering ingegaan. In tegenstelling tot de oude regeling, waarbij inburgeringsplichtige nieuwkomers zèlf verantwoordelijk waren voor hun inburgeringstraject, is in de nieuwe regeling de gemeente aan zet om de inburgeringsplichtige nieuwkomers te begeleiden bij hun inburgering. Dit betekent echter niet dat iedereen die vanaf 2022 gehuisvest wordt automatisch onder de nieuwe wet valt. De ingangsdatum van de verblijfsdatum is bepalend voor de wet die geldt. Van de 10 nieuwe statushouders in 2022 met een uitkering in Beekdaelen zijn er 8 die vallen onder de oude wetgeving. De dienstverlening van de coaches van ISD Kompas wordt aangepast aan de wetgeving die voor deze persoon geldt. In hoofdlijnen is de begeleiding echter hetzelfde, het doel is namelijk onveranderd: de persoon in kwestie zo snel en zo goed mogelijk te laten participeren in de Nederlandse samenleving.

Invulling geven aan de taakstellingsopgave statushouders

Omschrijving project

Zoals bekend wijst het COA statushouders toe aan gemeenten. Gemeenten moeten hen passende woonruimte aanbieden en wij werken hiertoe samen met de woningcorporaties. De opgave voor onze gemeente is om in 2021 51 vergunninghouders te huisvesten. We merken op dat COA laat is met het aanleveren van de zogeheten koppelingen en dat het –gelet op de krapte op de woningmarkt- steeds moeilijker wordt om statushouders te huisvesten. Dit probleem speelt overigens in vrijwel alle gemeenten. Ook voor 2022 zal wederom een flinke

krachtsinspanning dienen plaats te vinden om invulling te geven aan deze taakstellingsopgave.

Stand van zaken

Het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers heeft medio 2021 de gemeente Beekdaelen verzocht om gedurende 12 maanden noodopvang te realiseren voor 450 vluchtelingen op het terrein van de voormalige USAG locatie in Schinnen. De gemeenteraad heeft op 21 oktober 2021, sonderend vergaderd over het verlenen van medewerking aan dit verzoek. De gemeenteraad is hiertoe – in brede meerderheid- bereid gebleken.

Voorafgaand aan de vergadering heeft het college de vraag aan de waarnemend gouverneur voorgelegd, of Beekdaelen voor de tijd van de noodopvang, ontlast kan worden op haar taakstelling 'huisvesting statushouders'. Dit verzoek is gehonoreerd, waarbij de toezegging is gedaan dat de taakstelling van Beekdaelen (tranche 2022) via de Limburgse Regietafel Vluchtelingen zou worden herverdeeld over andere Limburgse gemeenten. Concreet: de taakstelling tranche 2022 huisvesting statushouders is hiermee vervallen voor Beekdaelen.

Inkoop Wmo

Omschrijving project

Binnen de gemeente Beekdaelen hebben wij voor de Wmo in totaal circa 60 zorgaanbieders gecontracteerd voor de producten begeleiding (inclusief dagbesteding) en hulp bij het huishouden. De huidige contracten hebben als einddatum 1 januari 2023 met de mogelijkheid tot een eenmalige verlenging voor de duur van 1 jaar. In de komende periode wordt bekeken in hoeverre en op welke wijze aanbesteding van begeleiding en hulp bij het huishouden optimaal dient plaats te vinden met als doel het verwezenlijken van innovatie en een sluitend aanbod van passende dienstverlening binnen onze gemeente. Dit zal middels een zorgvuldige procedure plaatsvinden waarbij noodzakelijke expertise in huis gehaald zal worden gedurende het proces.

Stand van zaken

De aanbestedingsprocedure Hulp bij het Huishouden is in 2022 succesvol afgerond. Definitieve gunning heeft plaatsgevonden aan 6 partijen. De nieuwe overeenkomst is van kracht met ingang van 1 januari 2023 voor de duur van 4 jaar, met een optie tot verlenging van 2 jaar.

De contracten voor de producten Wmo-begeleiding hebben wij verlengd tot 1-1-2024. In oktober 2022 is, met externe ondersteuning, gestart met de aanbestedingsprocedure Wmo-begeleiding en het bestek is in januari 2023 gepubliceerd. Het streven is om medio 2023 te gunnen.

Uitvoeringsagenda Opvang en Beschermd Wonen 2021-2022

Omschrijving project

In 2018 is door alle gemeenteraden van parkstad de nota “Visie Opvang en Beschermd Wonen Parkstad” vastgesteld. Hierin is afgesproken dat de uitwerking van te realiseren doelstellingen, volgend uit deze visie, zal plaatsvinden in de vorm van uitvoeringsagenda’s. De eerste uitvoeringsagenda 2019-2020 is inmiddels geëvalueerd. Ook is medio 2021 de nieuwe uitvoeringsagenda 2021-2022 vastgesteld door het college. De gemeenteraard is hierover geinfomreerd middels een raadsinformatiebrief. Naast de regionale opgaven in het kader van de aanstaande doordecentralisatie vanaf 2023, leidt de uitvoeringsagenda specifiek voor de gemeente Beekdaelen tot een opgave om te komen tot een nieuw Zorgpension te Nuth. Daarnaast geldt de opgave tot de realisatie van 21 “Skaeve Huse” verdeeld over de Parkstadgemeenten, waarbij gesteld is dat er 1 huisje per 10.000 inwoners gerealiseerd moet worden. Voor de gemeente Beekdaelen betekent dit een opgave van 3 Skaeve Huse. Een regionale projectgroep is van start gegaan om actief tot realisatie van deze opgave te kunnen komen

Stand van zaken

Zorgpension Beekdaelen en Skaeve Huse:
In 2022 is veelvuldig en intensief overleg geweest met Levanto aangaande een nieuw zorgpension in Beekdaelen. Dit heeft echter nog niet geresulteerd in een definitieve locatie voor zowel het zorgpension als ook het realiseren van 3 Skaeve Huse. Naar verwachting wordt één en ander in 2023 verder uitgekristalliseerd.

Herijking beschermd wonen:
Het was de bedoeling dat per 1 januari 2023 de rijksmiddelen voor opvang en beschermd wonen doorgesluisd zouden worden naar alle gemeenten in Parkstad ipv naar de centrumgemeente, de zgn. doordecentralisatie. Dit is echter wederom uitgesteld en nog niet bekend is voor hoe lang, maar ook is nog niet bekend of de oorspronkelijke keuze blijft bestaan. Landelijk worden op dit moment door VWS, samen met de VNG, voorstellen uitgewerkt. In Parkstad zijn we inmiddels hard aan de slag om het 'nieuwe beschermd wonen' vorm te geven. De notitie 'Samen Thuis' is door alle colleges vastgesteld. Daarin zijn de ontwikkelingen en uitgangspunten voor de komende jaren beschreven. Verdere uitwerking vindt plaats via het programma 'Herijking Beschermd Wonen' waar ook vanuit de gemeente Beekdaelen diverse disciplines in zijn vertegenwoordigd. Afgesproken is om - ondanks het uitstel van de herverdeling van de middelen - op de ingeslagen weg door te gaan. Per 1 januari 2023 is op een nieuwe wijze vormgeven aan de toegang middels het Loket Opvang en Beschermd Wonen Parkstad en hanteren we een nieuwe vorm van financiering en uitvoering: via één samenwerkingsverband van aanbieders, dat verantwoordelijk wordt voor alle beschermd wonen- cliënten.

Welke beleidsindicatoren zijn van toepassing?

Nr.	Beleidsindicator	Toelichting	Gemeente	Score
1.	Kinderen in armoede	Omschrijving: Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. **Bron: CBS-jeugd** **Jaar: 2021**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	4% 4%
2.	Netto arbeidsparticipatie	Omschrijving: Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking. **Bron: CBS - Arbeidsdeelname** **Jaar: 2022**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	69,4% 72,5%
3.	% Jeugdwerkloosheid	Omschrijving: Het percentage werkeloze jongeren (16-22 jaar). **Bron: CBS jeugd** **Jaar: 2021**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	1% 1%
4.	Bijstandsuitkeringen	Omschrijving: Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners 18 jaar en ouder. **Bron: CBS – Participatie Wet** **Jaar: 2021**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	237,3 278,2
5.	Aantal re-integratievoorzieningen	Omschrijving: Het aantal re-integratie voorzieningen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar **Bron: CBS – Participatie Wet** **Jaar: 2e kw 2022**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	14,7 11,7
6.	Jongeren met jeugdhulp	Omschrijving: Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar. **Bron: CBS Jeugd** **Jaar: 2022 (1e halfjaar)**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	12,30% 10,80%
7.	Jongeren met jeugdbescherming	Omschrijving: Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel in percentage van totaal jeugdzorgtrajecten **Bron: CBS Jeugd** **Jaar: 2021**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	0,80% 1,10%
8.	Jongeren met jeugdreclassering	Omschrijving: Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel in percentage van totaal jeugdzorgtrajecten **Bron: CBS Jeugd** **Jaar: 2022 (1e halfjaar)**	Beekdaelen: 25-50 dzd inwoners:	onbekend 0,30%

Wat heeft het gekost?

Sociaal domein en volksgezondheid (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
6.1 samenkracht en burgerparticipatie	-4.667	-5.680	-5.125	555
6.2 wijkteams	-	-	-	-
6.3 inkomensregelingen	-9.274	-11.743	-12.043	-299
6.4 begeleide participatie	-5.399	-5.389	-5.411	-22
6.5 arbeidsparticipatie	-1.106	-1.327	-1.106	221
6.6 maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.127	-1.211	-1.417	-206
6.71 maatwerkdienstverlening 18+	-7.997	-8.313	-8.369	-56
6.72 maatwerkdienstverlening 18-	-11.212	-11.744	-10.215	1.529
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-469	-519	-389	130
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-255	-255	-288	-33
7.1 volksgezondheid	-1.643	-1.648	-1.672	-24
totale lasten	-43.149	-47.829	-46.034	1.795
baten per taakveld:				
6.1 samenkracht en burgerparticipatie	153	703	2.141	1.438
6.3 inkomensregelingen	7.645	6.427	6.427	-0
6.4 begeleide participatie	-	-	53	53
6.5 arbeidsparticipatie	-	237	275	38
6.6 maatwerkvoorzieningen (WMO)	13	13	20	7
6.71 maatwerkdienstverlening 18+	300	277	363	86
6.72 maatwerkdienstverlening 18-	82	91	119	27
6.81 geëscaleerde zorg 18+	-	-	50	50
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-	27	31	3
7.1 volksgezondheid	20	22	23	0
totale baten	8.214	7.799	9.502	1.704
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-34.935**	**-40.030**	**-36.531**	**3.499**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-1	-1	-1	-
0.10 Onttrekking reserves	7	632	448	-185
Saldo resultaatbestemming	**7**	**631**	**447**	**-185**
Resultaat programma	**-34.928**	**-39.399**	**-36.085**	**3.314**

Programma 6: Volkshuisvesting, milieu, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Inleiding

Het programma Volkshuisvesting, milieu, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing bestaat uit de taakvelden: ruimtelijke ordening, afval, milieubeheer, begraafplaatsen, grondexploitatie (niet bedrijventerreinen), wonen en bouwen.

Beekdaelen is een forensengemeente. De meeste mensen werken of studeren elders en hebben Beekdaelen uitgekozen als woonplek. Om aantrekkelijk te zijn als woongemeente en als "groene long" in de regio hebben wij ons ook in 2022 ingezet om - naast een goede sociale infrastructuur en kracht van de gemeenschap - de "harde" kant van de dorpen verder op orde te brengen of te houden. De dorpen moeten goed en veilig bereikbaar zijn, er is behoefte aan kwalitatief goede huizen voor alle leeftijden en aan een basisniveau aan voorzieningen. Het streven was (en blijft) om ook de kwaliteit en vitaliteit van alle dorpen uit te bouwen in nauwe samenwerking met de woningcorporaties en andere woningeigenaren.

Taakvelden

- Riolering
- Afval
- Milieubeheer
- Begraafplaatsen en crematoria
- Ruimte en leefomgeving
- Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)
- Wonen en bouwen

Excellent wonen en Vitale Kernen

De gemeente Beekdaelen streeft er naar om een aantrekkelijke groene long in de regio te zijn. Belangrijk aspect hierin vormt het woningaanbod dat de gemeente vitaal moet houden. Het aanbod op de woningmarkt in de dorpen van Beekdaelen wordt (behalve door het spel van vraag en aanbod) medebepaald door de afspraken op regionaal niveau (Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg) en de subregio’s Westelijke Mijnstreek en Parkstad.

Naar aanleiding van de evaluatie van de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg is de beleidsregel “Ruim Baan voor goede woningbouwplannen” in februari 2021 door de raad vastgesteld. In de dorpen is behoefte aan enerzijds levensloopbestendig wonen en anderzijds het bevorderen van de doorstroming van ouderen, zodat woningen vrijkomen voor jongeren.

De ambities voor excellent wonen en vitale kernen vragen echter ook om andere opties zoals transformeren en slopen, verduurzamen, creatieve nieuwe bouw- en woonvormen, het realiseren van tijdelijke woningen of het omzetten van koopwoningen naar huur. Goed wonen in Beekdaelen vraagt om een woningvoorraad van de juiste kwaliteit, een goed voorzieningenniveau en een goede bereikbaarheid.

De komende jaren zal de omvang van de bevolking in Beekdaelen zich stabiliseren. Dit wordt met name veroorzaakt door de grote instroom migranten. Door de vergrijzing en de migratiestromen is de verwachting dat het aantal huishoudens tot 2032 met 40 (basisscenario) tot 490 (migratiescenario) zal toenemen. Dit zorgt voor een specifieke opgave aangaande de kwaliteit van het woningaanbod ingegeven door de ontgroening en vergrijzing (bijv. meer ouderen- en levensloopbestendige woningen). Veel mensen willen graag in 'hun' dorp blijven wonen, maar er is van bepaalde typen woningen onvoldoende aanbod en er is te weinig doorstroming in de woningmarkt.. Dit blijkt uit de update van het Woonbehoefteonderzoek Parkstad 2022-2032. Verder is ook een verdieping van het woonbehoefteonderzoek op kernenniveau uitgevoerd. Dit om toe te werken naar een evenwichtige woningmarkt, zowel in kwantitatieve als in kwalitatieve zin. De rapporten geven een duidelijke indicatie van hoe demografie en woningvraag zich per kern naar verwachting ontwikkelen, maar is hiervan nadrukkelijk geen blauwdruk.

In 2022 is in Parkstadverband gestart met het opstellen van een nieuwe Woonvisie. Bij de totstandkoming worden de diverse stakeholders betrokken. De woonvisie bestaat uit een regionaal en een lokaal deel. In het eerste kwartaal van 2023 wordt deze visie ter inzage gelegd, waarna vaststelling door uw raad is voorzien in het tweede kwartaal van 2023.

Afvalbeleid

Afvalbeleid

In 2021 kreeg het toekomstige afvalbeleid vorm. Vanuit de circulaire gedachte wordt echter steeds meer gesproken over grondstoffen en steeds minder over afval. Het op gestelde 'Grondstoffenplan 2022-2026' is dan ook het logische vervolg op het Afvalinzamelplan 2004 en het Afvalbeleidsplan 2014-2020.

Het opgestelde Grondstoffenplan is, in nauwe samenspraak tussen de aangesloten gemeenten en de Rd4 opgesteld en door de gemeenteraad vastgesteld. In 2022 zijn maatregelen volgens de planning in het Grondstoffenplan uitgevoerd.

In het verleden is een enorme winst geboekt met het verminderen van de hoeveelheid restafval en de verbetering van afvalscheiding. Het Grondstoffenplan slaat de weg in naar nog minder afval maar tevens ook meer èn schonere herbruikbare afvalstromen uit het afval grondstoffen dus! Naast de kwantiteit van de herbruikbare afvalstromen zal de kwaliteit van deze grondstoffen in het kader van de circulaire economie een nog veel belangrijkere rol gaan spelen.

Ruimtelijke ordening

Het proces om te komen tot één gebiedsdekkend Omgevingsplan voor het gemeentelijk grondgebied is gestart in 2022. In 2022 is het Plan van Aanpak Omgevingsplan door de raad vastgesteld en zijn diverse acties, die voorafgaande aan de inwerkingtreding moeten worden uitgevoerd, voorbereid of afgerond. De datum van inwerkingtreding is wederom uitgesteld mede doordat het Digitaal stelsel omgevingswet (DSO) nog niet aan de eisen voldoet.

Naast de voorbereidingen op de Omgevingswet is in 2022 vooral aandacht besteed aan de reguliere uitvoering van de ruimtelijke ordening, zoals het beoordelen van ruimtelijke initiatieven, ingediende onderbouwingen en handhavingszaken, publicatie van bestemmingsplannen en de overleggen met bestuurders en initiatiefnemers.

Omgevingswet

In 2022 zijn er verschillende voorstellen voor de raad opgesteld om voorbereid te zijn op de invoering van de Omgevingswet. Doordat de inwerkingtreding van de Omgevingswet uitgesteld is naar januari 2024, heeft de gemeenteraad besloten om de voorstellen door te schuiven naar 2023. Tegelijkertijd wordt er gewerkt aan het opstellen van de gemeentelijke omgevingsvisie en is er een pilot gestart voor het opstellen van het gemeentelijke omgevingsplan.

Milieu

Luchtvaart
De dossiers AWACS/vliegveld Geilenkirchen en Maastricht Aachen Airport hebben ook in 2022 aandacht gekregen omdat de aanwezigheid van deze luchthavens het leefklimaat van de burgers aantasten.

AWACS

De raad heeft de kaders voor AWACS-beleid vastgesteld op 9 oktober 2019, hetgeen ook in de nieuwe bestuursperiode de koers bepaald voor ons college.

Ook in 2022 heeft het college zich wederom ingespannen om geluidoverlast en overige overlast afkomstig van de AWACS-basis terug te dringen. Dit blijft een inspanning van lange adem, maar het verleden leert dat de blijvende aandacht in ieder geval dit thema op de diverse agenda's (provinciaal en landelijk) kan houden. Het streven blijft om de aandacht tevens te richten op niet-kwantificeerbare kosten zoals bijvoorbeeld de gevolgen van luchtverontreiniging op de gezondheid en de psychische gevolgen als gevolg van luchtvaartverkeer zoals stress.

Een ander onderdeel van het genoemde kader heeft betrekking op het actief deelnemen aan de relevante overleggremia. In 2022 zijn de standpunten over dit dossier ook ingebracht in de Commissie AWACS Limburg (CAL) die een keer per kwartaal vergaderd. Bij deze commissie is de insteek vanuit milieu en overlast leidend. Beter en meer inzicht in luchtkwaliteit (bijvoorbeeld van ultrafijnstof) en het bespreken van het thema geluidshinder hebben daarbij dan ook steeds de aandacht en worden geagendeerd. Een evaluatie van deze commissie alsmede een traject om te komen tot omzetting van de geluidsmeet-eenheid (van Ke naar Lden voor militaire vliegvelden en als onderdeel van een nieuw besluit over het beperkingengebied Geilenkirchen) zijn enkele andere thema's die zijn aangezet en nog hun beslag moeten krijgen.

Tevens is in gesprek gegaan met belangrijke partners zoals het college van GS (in maart 2022) en de staatssecretaris van defensie (in september 2022). Hierbij is een belangrijk thema het zogenoemde leefbaarheidsfonds. Ter voorbereiding is samen met gemeente Brunssum en met ondersteuning van het regiobureau Parkstad Limburg een voorstel/propositie opgesteld voor een leefbaarheidsfonds. Dit omvat een aantal maatregelen en project op het gebied van wonen/leefbaarheid, gezondheid/onderwijs, economische ontwikkeling en natuur, klimaatadaptatie en energie die voor financiële

ondersteuning in aanmerking zouden moeten komen. Het is een specifiek programma dat bijdraagt aan de leefbaarheid en het realiseren van duurzaamheiddoelstelling het een gebied van Brunssum en oostelijk-Beekdaelen mogelijk maakt. Het overleg over onder meer dit thema is nog lopende.

Tegelijkertijd is, als gevolg van de oorlog in Oekraine en de daarmee samenhangende geo-politieke situatie, op NATO-niveau ook ingezet om te komen tot een versnelde opvolging van het huidige AWACS project onder de naam AFSC (Alliance Future Surveillance and Control) dat al eerder dan de verwachte einddatum van het huidige AWACS-project (2035), vermoedelijk vanaf 2031 fasegewijs zal plaatsvinden. Daarmee is een perspectief ontstaan dat in ieder geval de huidige lawaaiige en oude E3A- AWACS-toestellen sneller vervangen zullen gaan worden.

Een bijdetijdse visie op wonen

Sinds 1 januari 2022 is de gemeentelijke woonvisie verplicht. Belangrijk punt daarbij is dat de woonvisie maximaal over de komende vijf jaar mag gaan.

De woonvisie van Beekdaelen is gezamenlijk gemaakt met de zes andere gemeenten in de regio Parkstad Limburg, te weten Voerendaal, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Brunssum en Simpelveld. In plaats van zeven losse woonvisies is een gezamenlijke woonvisie in Parkstad Limburg gemaakt die vervolgens door elke gemeente lokaal is uitgewerkt. Hiermee wordt aangesloten bij de beleving van de bewoners en van de andere belanghebbenden, dat deze gemeenten sterk met elkaar verbonden zijn.

Deze woonvisie bevat daarom behalve regionale en lokale keuzes, ook een doorvertaling van nationale programma’s op het gebied van woningbouw, een thuis voor iedereen, wonen en zorg voor ouderen, leefbaarheid en veiligheid, betaalbaar wonen en de verduurzaming van de gebouwde omgeving. Er is rekening gehouden met de Rijksprioriteiten Volkshuisvesting, de Nationale Prestatieafspraken corporaties en de Regionale Woondeal.

De woonvisie is tot stand gekomen met input van o.a. bestuurders, stakeholders, woningcorporaties, huurdersverenigingen, woonambtenaren en ambtenaren van andere domeinen en bewoners.
Bijvoorbeeld: bewoners zijn geïnterviewd en er is een presentatie aan de raad gegeven.

De nieuwe Woonvisie van Parkstad en de gemeente Beekdaelen ligt sinds 20 februari 2023 ter inzage. Dit is de basis voor de volkshuisvestelijke opgave op grond waarvan de (meerjarige) prestatieafspraken herijkt worden. Het voorstel wordt ter besluitvorming bij de raad in Q2 2023 gelegd.

Omgevingsvisie

De gemeente Beekdaelen werkt aan het opstellen van haar omgevingsvisie. In 2022 is het bureau en veldonderzoek opgeleverd. In dit document omschrijft de gemeente haar kernkwaliteiten en de opgaven en kansen. Dit document is een belangrijke onderlegger voor de omgevingsvisie. In 2022 is er een start gemaakt met het opstellen van de bouwstenen en uitgangspunten notitie voor de omgevingsvisie. In dit document beschrijft de gemeente haar kernvisie (Hoe ziet Beekdaelen in 2040 uit?) en de weg daar naartoe. In 2022 zijn de (nieuwe) raadsleden geinformeerd over het proces, is het plan van aanpak nader uitgewerkt

en is er een enquete uitgezet onder alle inwoners en ondernemers. De bouwstenen en uitgangpunten notitie wordt in 2023 opgeleverd evenals de ontwerp omgevingsvisie.

Maastricht Aachen Airport (MAA)

Maastricht Aachen Airport

Beekdaelen heeft als uitgangspunt om samen met andere gemeenten in het middengebied de ervaren overlast van deze luchthaven (en in cumulatie met ander vliegverkeer zoals ook van de vliegbasis Geilenkirchen) tegen te gaan. Vanuit dit oogpunt houden wij steeds de vinger aan de pols met betrekking tot de ontwikkelingen.

Provinciale Staten van Limburg hebben in juni en december 2022 besluiten genomen over de toekomst van dit vliegveld op basis van een aantal geformuleerde (vier)"scenario's" in welke richting het vliegveld zich zou kunnen ontwikkelen (scenario sluiting aan de ene kant met twee tussenvarianten van blijvende openstelling tot scenario "groeiruimte benutten" aan de andere kant). Dit mede in relatie tot grootschalig baanonderhoud dat voor 2023 zou moeten gebeuren. Onder voorwaarden besloten de staten in juni tot blijvende openstelling van de luchthaven waarbij, in december werd vastgesteld dat (in voldoende mate) aan de door de Staten gestelde voorwaarden zal worden (wordt) voldaan. Deze hadden en hebben onder andere betrekking op het vinden van een omgevingsbewuste samenwerkingspartner (Schiphol Group sluit aan als aandeelhouder), inzetten op verduurzaming en het uitfaseren van de meest vervuilende en geluidsproducerende toestellen en het tot stand brengen van een omgevingsfonds. Op basis van de gedachtewisseling (naar aanleiding van een ingediende motie) in de raadsvergadering van 26 april is schriftelijk het standpunt van de gemeente Beekdaelen kenbaar gemaakt. Het bestuur van Beekdaelen heeft zich daarbij onder andere op het standpunt gesteld dat er niet meer overlast (verruiming aantal vluchten, verruiming openingstijden, geen nachtvluchten) mag gaan ontstaan bij de toekomstige exploitatie van het vliegveld.

Wat willen we bereiken?

In het raadsbreed programma ‘Samen maken wij Beekdaelen’ is het volgende doel verwoord:

- We willen meer variatie in het woningaanbod.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2022?

Volkshuisvestingsfonds

Omschrijving project

De Stadsregio Parkstad Limburg heeft mede namens gemeente Beekdaelen een aanvraag ingediend voor een bijdrage uit het Volkshuisvestingsfonds. De aanvraag van het deelplan Beekdaelen bestond uit een bijdrage van € 4.885.509 voor de aanpak van 79 particuliere woningen en 14.105 m² openbare ruimte. Het Volkshuisvestingsfonds is bedoeld om te investeren in de woonkwaliteit en verduurzaming van de woningvoorraad in dié gebieden waar de leefbaarheid onder druk staat. De particuliere woningvoorraad staat hierin centraal. De aanvraag voor het deelplan Beekdaelen is volledig toegekend.

We gaan vanuit een integrale, Beekdaelen brede benadering de woningmarktprogrammering c.q. de transformatieopgave aanscherpen en verfijnen en, in overleg met provincie en regio, komen tot beleidskeuzes en afspraken aangaande het te ontwikkelen woningaanbod. Daarvoor is door Stec in 2020 een woonbehoefte- onderzoek per kern uitgevoerd. Dit om toe te werken naar een evenwichtige woningmarkt, zowel in kwantitatieve als in kwalitatieve zin. In 2020 zijn naar aanleiding van dit behoefte onderzoek de (potentiele) woningbouwlocaties in Beekdaelen op kwantiteit en kwaliteit beoordeeld. Door de vaststelling van de beleidsregel "Ruim baan voor goede woningbouwplannen" is even pas op de plaats gemaakt met betrekking tot prioritering en eventuele heroverweging van de diverse locaties.

Stand van zaken

Middels een bijdrage vanuit het Volkshuisvestingsfonds gaat de gemeente Beekdaelen werken aan een aantal projecten, te weten: Nuinhofwijk Nuth, Revitalisering kern Schinveld en Bloemenbuurt Schinveld.

Woningmarktprogrammering

Omschrijving project

We gaan vanuit een integrale, Beekdaelen brede benadering de woningmarktprogrammering c.q. de transformatieopgave aanscherpen en verfijnen en, in overleg met provincie en regio, komen tot beleidskeuzes en afspraken aangaande het te ontwikkelen woningaanbod. Daarvoor is door Stec in 2020 een woonbehoefte- onderzoek per kern uitgevoerd. Dit om toe te werken naar een evenwichtige woningmarkt, zowel in kwantitatieve als in kwalitatieve zin. In 2020 zijn naar aanleiding van dit behoefte onderzoek de (potentiele) woningbouwlocaties in Beekdaelen op kwantiteit en kwaliteit beoordeeld. Door de vaststelling van de beleidsregel "Ruim baan voor goede woningbouwplannen" is even pas op de plaats gemaakt met betrekking tot prioritering en eventuele heroverweging van de diverse locaties.

Stand van zaken

In Q3/4 2022 is door STEC een nieuw woonbehoefteonderzoek per kern uitgevoerd. Daarmee hebben wij inzicht in de behoefte naar type woningen per kern. Er is een basisscenario en een migratiescenario opgenomen. Dit om het effect van de migratie inzichtelijk te maken op de behoefte aan woningen.
Wij werken voortdurend aan het tot stand brengen van een evenwichtige woningmarkt, zowel in kwantitatieve als in kwalitatieve zin. De beleidsregel "Ruim baan voor goede woningbouwplannen" is diverse malen toegepast. Deze regel biedt de mogelijkheid om aan het goede woningtype medewerking te verlenen.
In het kader van de Woondeals hebben wij een extra bouwopgave om tot 2032 te voorzien in voldoende goede woningen. In 2022 is -samen met de provincie en Parkstad- een eerste bod voor de woondeal gemaakt. Beekdaelen heeft hierin een aandeel van 900 woningen tot 2032.

Nuinhofwijk

Omschrijving project

Het herstructureringsplan voor de Nuinhofwijk is als project goedgekeurd voor een bijdrage uit de 3e tranche van de Regiodeal Parkstad Limburg. Ook de VHF-aanvraag (Regeling Herstructurering Volkshuisvesting) met betrekking tot de gewenste planoptimalisaties als vermeld in het bekrachtigde raadsvoorstel van 13 juli 2021 is gehonoreerd.
Met deze toezeggingen is de haalbaarheid van het integrale herstructureringsplan voor de Nuinhofwijk een flinke stap dichterbij.
De volgende stap in het planproces heeft in procedurele zin betrekking op (het opheffen van) de rijksmonumentale status van de wijk. Hiervoor is het noodzakelijk om een zorgvuldige analyse op te stellen van de relevante scenario's voor wat betreft behoud en renovatie danwel sloop en vervangende nieuwbouw. Deze analyse, die onder regie van de gemeente in afstemming met alle betrokken instanties, partijen en bewoners zal plaatvinden, zal alsdan moeten leiden naar een haalbaar, breed gedragen eindplan voor de Nuinhofwijk.
Dit eindplan hopen wij in de eerste helft van 2022 te kunnen presenteren.

Stand van zaken

De verpauperende Nuinhofwijk behoeft een integrale opwaardering, zowel fysiek als op sociaal-economisch gebied. Na een lange impasse is in 2022 overeenstemming bereikt over een Masterplan met de hoofdlijnen voor de fysieke herstructurering van de wijk. Dit met woningcorporatie Wonen Zuid, de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed, provincie Limburg, Parkstad Limburg en de gemeentelijke Monumentencommissie. Dit plan is op onderdelen in detail uitgewerkt en zal begin 2023 aan de bewoners van de wijk worden gepresenteerd.

Transformatievisie Wonen en experimenteerwijk Amstenrade

Omschrijving project

In de subregionale samenwerking met Westelijke Mijnstreek is een Transformatievisie Wonen gemaakt. Aangezien deze visie uitsluitend het grondgebied van de voormalige gemeente Schinnen omvat, is deze visie niet ter vaststelling aan de raad aangeboden. Wel is het gedachtegoed van deze visie verder toegepast in een experminteerwijk, waarvoor Amstenrade is uitgekozen. Met de experimenteerwijk wordt een ontwerpvisie ontwikkeld die toekomstbestendig is in het licht van de transformatie- en krimpopgave en tegelijkertijd inzet op leefkwaliteit op maat van elk woonmilieu. Ook zonder formele status kan de experimenteerwijk een inspiratiebron zijn voor de aanpak van de transformatieopgave.

Stand van zaken

De pilot Amstenrade is in 2021 gestopt. In 2022 hebben hiervoor geen activiteiten voor plaatsgevonden.

Woonwagenlocatie Veeweg

Omschrijving project

In Schinnen ligt een woonwagenlocatie aan de Veeweg. In de voormalige gemeente Schinnen was er sprake van dat deze mogelijk worden verplaatst. Nadat het benodige onderzoek is uitgevoerd naar welke maatregelen nodig zijn om deze locatie leefbaar te houden, zijn ook de kosten hiervoor inzichtelijk gemaakt. In 2021 is krediet beschikbaar gesteld om uitvoering te geven aan de renovatie.

Verder wordt onderzocht of de in het verleden vier wegbestemde woonwagenstandplaatsen aan de Veeweg weer worden hersteld. Uit het in 2020 uitgevoerde provinciaal behoefteonderzoek is gebleken, dat in Beekdaelen hieraan nog behoefte bestaat.

Tevens is uit hetzelfde behoefteonderzoek nog een behoefte gebleken voor het realiseren van een nieuwe woonwagenstandplaats voor de spijtoptanten.
Op welke wijze hieraan uitvoering wordt gegeven, zal in 2022 verder worden onderzocht (o.a. omvang van de vraag, locatiekeuze, middelen).

Stand van zaken

In 2022/ Q1 2023 is gestart met een onderzoek ten aanzien van de renovatie van de Veeweg. Hierbij is het nodig om eerst inzicht te krijgen in de vergunde en legale situatie. Deze aanpak zal in de loop van 2023 leiden tot een concreet actieplan.

Transformatie voormalige sportaccommodaties

Omschrijving project

In diverse kernen zijn er sportaccommodaties die niet meer door verenigingen worden gebruikt. Bij deze transformaties zal per locatie gekeken worden naar een nieuwe functie of invulling en de wijze waarop deze meerwaarde kan bieden voor de kern. Hierbij kan ingespeeld worden op actuele ontwikkelingen en middels burgerparticipatie zal de omgeving actief worden betrokken.

Stand van zaken

In 2022 heeft de nadruk gelegen op het in beeld brengen van mogelijke ontwikkellokaties voor woningbouw, al dan niet in modulaire vorm. Deze lokaties maken een integraal onderdeel uit van deze studie. In 2023 zullen concrete stappen voor ontwikkeling worden gezet in de vorm van planvoorbereiding voor de transformatie van o.a. de voormalige voetbalvelden in Doenrade en de voormalige tennisvelden in Nuth. Hierbij zullen uiteraard ook omwonenden worden betrokken.

Planontwikkeling gemeentelijke kleine woningbouwlocaties

Omschrijving project

In de gemeente zijn er enkele kleine percelen in gemeentelijk eigendom die bestemd zijn voor woningbouw maar die nog niet zijn ontwikkeld. Voor het uitvoeren van de benodigde onderzoeken voor de vergunningen en het starten van de aanbestedingsprocedure voor het op de markt brengen van de kavels is een voorbereidingskrediet nodig. De opbrengsten na ontwikkeling en verkoop van de percelen zullen de kosten van de gemeente dekken en mogelijk inkomsten genereren.

Stand van zaken

Dit voorbereidingskrediet is in 2022 gebruikt voor diverse onderzoeken en werkzaamheden voor kleine woningbouwontwikkelingen zoals de woningbouwontwikkeling aan de Weidstraat in Schimmert.

Heroverweging van locaties en een onderzoek naar geschikte bouwlocaties voor woningbouw

Omschrijving project

In deze studie worden alle woningbouwlocaties per kern inzichtelijk gemaakt.
Hierin wordt ondermeer meegenomen:

- Omvormen van retail (waaronder Stationstraat Nuth, Beekstraat Schinveld, Voormalige Toyota garage Oirsbeek, et)
- Lopende projecten (waaronder Holikiday, Zone 10, voormalige gemeente huis Amstenrade, Hommerterallee en Altaarstraat).

Stand van zaken

De studie is in de afrondende fase. Vervolgens is er een inventarisatie gemaakt van alle de toekomstige woningbouwlocaties en locaties met ontwikkelpotenties, het gemeentebrede woonbehoefteonderzoek per kern en de woondeal heeft hiervoor als basis gediend. De resultaten van deze studie worden eind Q1/ begin Q2 2023 aan het college en vervolgens aan de raad voorgelegd.

Woningbouwontwikkeling Schimmert III en IV

Omschrijving project

Voor de inbreidingslocaties Schimmert III en IV is een marktverkenning opgestart om te komen tot een versnelde planontwikkeling, waarbij diverse woningtypologieën zullen worden gerealiseerd, zowel voor de huur als de koop.
Het streven is erop gericht om beide plannen in het 1e kwartaal 2022 in de markt te zetten.

Stand van zaken

Fase 1, de bouw van 6 levensloopbestendige woningen aan de Weidestraat, is middels een openbare selectie in de markt gezet. De overeenkomst met de geselecteerde marktpartij

wordt in Q-1 2023 afgesloten. De transactie fase 1 leidt tot een positief resultaat van ca. € 250.000.
Onder verwijzing naar de RIB Z/22/170666 van 19 april 2022 is voor fase 2 en 3 gekozen voor een integrale planherziening. Het oorspronkelijk plan voor 96 woningen bestond in hoofdzaak uit (half-)vrijstaande woningen in het duurdere segment. Op basis van de woonvisie en de vraag vanuit de markt wordt nu in overwegende mate ingezet op de doelgroepen sociale huur, betaalbare koop (starters) en levensloopbestendige en nultredenwoningen (senioren).
Zoals aangegeven in de RIB Z/22/180570 van 18 oktober 2022 leidt deze planaanpassing tot lagere grondopbrengsten en een te verwachten exploitatietekort van € 450.000. Vanuit de Provincie Limburg is voor de gewijzigde planopzet voor het centrumplan Schimmert een bijdrage van € 200.000 toegekend in het kader van de afgesloten samenwerkingsagenda KLC. Aldus resteert een gemeentelijke cofinanciering van € 250.000. De planuitwerking bevindt zich in een afrondend stadium.

Woningbouwontwikkeling Altaarstraat Schinnen (voormalig zwembad Reuvers)

Omschrijving project

Voor de ontwikkeling van de woningen aan de Altaarstraat is een tender uitgeschreven. Naar verwachting zullen In 2022 de woningen hierop gerealiseerd worden.

Stand van zaken

Voor de ontwikkeling van 8 (midden)huurwoningen op de grond(en) gelegen aan de Altaarstraat (23 - 27) te Schinnen is een selectieprocedure opgestart. Op basis hiervan konden ontwikkelaars een businesscase indienen. Naar aanleiding daarvan is aan de ontwikkelaar met het best beoordeelde plan gegund.
Op 8 juli 2022 zijn de gronden ten behoeve van de ontwikkeling van 8 (midden)huurwoningen getransporteerd.

Project Tiny House Beekdaelen

Omschrijving project

De gemeente Beekdaelen doet onderzoek naar het plaatsen van 10 Tiny Houses op de locatie Op de Bies te Schimmert (voormalige Mavo-locatie). Het fenonoom Tiny Houses is redelijk nieuw in Nederland en zeker in Zuid-Limburg. Bij de uitwerking van dit project komen diverse vragen naar boven en deze moeten zowel juridisch en financieel uitgezocht worden. Beekdaelen vindt het belangrijk om te experimenteren met alternieve woonvormen én met nieuwe vormen van burgerparticicpatie. Op dit moment werken 12 inwoners aan het uitwerken van dit project. Zij krijgen hierbij heel veel vrijheid. De gemeente heeft de rol van procesbegeleider en de vraagbaak voor de deelnemers. Deze werkwijze sluit aan op ons kredo ‘Samen maken we Beekdaelen’.

Stand van zaken

De gemeente Beekdaelen heeft voor het project een nieuw terrein aangekocht namelijk Op de Bies 70a te Schimmert. Op dit terrein is een plan uitgewerkt voor de realisatie van 11 Tiny Houses, een gemeenschappelijk gebouw, een grote moestuin en een voedselbos. Er zijn 17 deelnemer in 11 Tiny House gaan wonen. De deelnemers hebben vereniging 'Op de Bees'. Dit is de contractpartner van de gemeente. Op dit moment wordt het ontwerp technisch uitgewerkt, wordt een bestemmingsplanwijziging voorbereid en worden de contracten in orde gemaakt. In de loop van 2023 start de gemeente en de vereniging met de uitvoering.

Opstellen nota grondbeleid

Omschrijving project

Op grond van de financiële verordening zijn wij verplicht om een nota grondbeleid op te stellen. Het opstellen van dit beleid is een intensief en complex proces. Voor het begeleiden van dit proces en het reviewen van het concept wordt externe expertise ingeschakeld.

Stand van zaken

Ingevolge onze Financiële verordening zijn we verplicht om vierjaarlijks een Nota Grondbeleid (geactualiseerd) aan te bieden. Daarnaast vragen diverse maatschappelijke ontwikkelingen (zoals stikstof, woningcrisis, etc.) voor een actieve overdenking van het gemeentelijk grondbeleid. Daarom is in 2022 gestart met de voorbereiding van het proces om te komen tot een actuele en concrete Nota Grondbeleid voor het gehele grondgebied van de gemeente. Inmiddels heeft de aanbesteding van de ondersteuning daarbij plaatsgevonden. Het streven is om eind 2023 een door de gemeenteraad vastgestelde Nota Grondbeleid te hebben. Hiertoe zal in de loop van 2023 ook beeldvormend gesproken worden met de raad.

Restauratie en herbestemming tiendschuur Kasteel Wijnandsrade

Omschrijving project

Voor de herbestemming van de restauratie en herbestemming van de voormalige aardappelschuur (tiendschuur) in het complex Kasteel Wijnandsrade is vanuit een cofinancieringsafspraak met de provincie een gemeentelijke bijdrage toegezegd. De provinciale bijdrage € 150.000 is op voorwaarde van gemeentelijke bijdrage van € 50.000.

Stand van zaken

Voor de restauratie en herbestemming van de voormalige aardappelschuur (de tiendschuur) in het monumentale complex Kasteel Wijnandsrade is vanuit een cofinancieringsconstructie door de provincie € 50.000,- toegekend onder voorwaarde van een gemeentelijke bijdrage van € 50.000,-. Dit bedrag is door de raad beschikbaar gesteld.

De casco restauratie van de voormalige tiendschuur is gereed, de interne verbouwing tot kantoor is vertraagd door met name de coronacrisis en de gestegen bouwkosten. De

omgevingsvergunning is verleend. Nadat de uitvoeringsovereenkomst voor de gemeentelijke bijdrage wederzijds is ondertekend kan worden overgegaan tot bevoorschotting van de gemeentelijke bijdrage in 2023.

De provinciale bijdrage is vastgesteld en uitbetaald.

Restauratie en herbestemming Kloosterboerderij Op de Bies

Omschrijving project

Voor de herbestemming van de restauratie en herbestemming van Kloosterboerderij Op de Bies in Schimmert is vanuit een cofinancieringsafspraak met de provincie een gemeentelijke bijdrage toegezegd. De provinciale bijdrage bedraagt € 400.000 op voorwaarde van gemeentelijke bijdrage van € 60.000.

Stand van zaken

Voor de restauratie en herbestemming van gemeentelijk monument Kloosterboerderij Op de Bies in Schimmert, is vanuit een cofinancieringsafspraak met de provincie een gemeentelijke bijdrage toegezegd. De provinciale bijdrage bedraagt € 400.000 onder voorwaarde van een gemeentelijke bijdrage van € 60.000. Dit bedrag is door de raad beschikbaar gesteld.

De omgevingsvergunnig is verleend, en de bouwwerkzaamheden zijn in 2022 gestart. Nadat de uitvoeringsovereenkomst voor de gemeentelijke bijdrage tussen de gemeente en de ontwikkelaar wederzijds is gesloten kan worden overgegaan tot bevoorschotting van de gemeentelijke bijdrage. De verwachte oplevering van de restauratie en herbestemming van de Kloosterboerderij tot beschermde zorginstelling voor beschermd wonen is medio 2023.

Geharmoniseerd gemeentelijke erfgoed register

Omschrijving project

Er is een behoefte om aan de slag te gaan met het beleid ten aanzien van ons cultureel erfgoed. Het beleid moet verder geharmoniseerd en Omgevingswet-proof gemaakt worden. Dit is een omvangrijk en inhoudelijk proces. Van een deskundige inventarisatie van het gemeentelijk erfgoedregister tot een (her-)overweging waar nodig, met alle processtappen die daar wettelijk bij horen. Gezien de omvang in zowel tijd als hoeveelheid complexiteit en de daartoe vereiste expertise, wordt geadviseerd dit uit te besteden aan een extern deskundige.

Stand van zaken

Ten behoeve van de nodige harmonisatie van het gemeentelijk erfgoed zijn door de raad in 2022 middelen beschikbaar gesteld.

Eind 2022 is opdracht verstrekt aan RAAP adviseurs om te starten met het inventariseren en opstellen van een cultuurhistorische waardenkaart voor Beekdaelen. Deze kaart

inventariseert het materiele erfgoed zoals monumenten, funerair erfgoed en kazematten , maar geeft ook inzicht in het landschappelijke culturele erfgoed, zoals bijvoorbeeld graften en historische veldwegen. Tijdens dit proces wordt intensief overleg gepleegd en kennis opgehaald bij de heemkundeverenigingen, erfgoedstichtingen en het gemeentelijk erfgoednetwerk die te samen een klankbordgroep vormen. De cultuurhistorische waardenkaart wordt medio 2023 omgevingswetproof opgeleverd en voorgelegd aan de raad.

Parallel aan de cultuurhistorische waardenkaart worden de archeologische verwachtingskaarten van voormalig Nuth en Onderbanken door RAAP adviseurs in samenwerking met onze regio-archeoloog geactualiseerd. Voor het grondgebied van voormalig Schinnen wordt een gelijkwaardige verwachtingskaart opgesteld. Uiteindelijk resulteert dit in een uniforme en geactualiseerde archeologische verwachtingskaart voor Beekdaelen. Deze kaart wordt medio 2023 omgevingswetproof opgeleverd en voorgelegd aan de raad.

Exorbitante prijsstijgingen projecten

Omschrijving project

Wij willen een buffer vormen die kan worden gebruikt als dekking voor de aanvullende kredieten die nodig zijn als gevolg van de enorme prijsstijgingen. We willen uw Raad vragen hiervoor een krediet te voteren van in totaal € 6 miljoen. De nieuwe buffer kan als dekking worden ingezet. Deze systematiek voorkomt dat er voor ieder afzonderlijke overschrijding als gevolg van de prijsstijgingen een afzonderlijk krediet bij de Raad dient te worden gevraagd. Als er toch voor wordt gekozen om individuele aanvullende kredieten te vragen dan ontvangt uw Raad de komende periode tal van Raadsinformatiebrieven met wensen- en bedenkingenprocedures. Bovendien dienen de betreffende projecten te worden gestopt totdat de wensen- en bedenkingenprocedure is verlopen. Aangezien veel projecten al in gang zijn gezet is die tijd er in veel gevallen niet. Uiteraard wordt de Raad periodiek geïnformeerd over de stand van zaken met betrekking tot de uitgaven op het krediet.

Stand van zaken

In 2022 is een reserve gevormd om de extra kosten als gevolg van de exorbitante prijsstijgingen te kunnen opvangen. Er zijn diverse claims binnengekomen die uit dit budget konden worden afgedekt. De verwachting is dat het beschikbare krediet voldoende groot is om alle claims te kunnen af handelen.

Welke beleidsindicatoren zijn van toepassing?

Nr.	Beleidsindicator	Toelichting	Gemeente	Score
1.	Omvang huishoudelijk restafval	Omschrijving: Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval **Bron: CBS – Statistiek Huishoudelijk afval** **Jaar: 2021**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	81,7 kg geen data
2.	Hernieuwbare elektriciteit	Omschrijving: Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa. **Bron: Rijkswaterstaat Klimaatmonitor** **Jaar: 2020**	Beekdaelen: Gemeente 25-50 dzd inwoners:	18,4% geen data

Wat heeft het gekost?

Volkhuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
7.2 riolering	-4.024	-4.231	-4.371	-140
7.3 afval	-3.742	-3.899	-3.723	176
7.4 milieubeheer	-719	-839	-901	-62
7.5 begraafplaatsen en crematoria	-220	-143	-171	-28
8.1 ruimtelijke ordening	-1.375	-1.428	-1.425	3
8.3 wonen en bouwen	-2.155	-5.075	-2.811	2.264
totale lasten	-12.235	-15.615	-13.402	2.213
baten per taakveld:				
7.2 riolering	5.362	5.623	5.676	54
7.3 afval	4.755	5.158	4.681	-477
7.4 milieubeheer	9	13	72	59
7.5 begraafplaatsen en crematoria	114	114	115	1
8.1 ruimtelijke ordening	11	22	23	1
8.3 wonen en bouwen	893	1.728	1.814	87
totale baten	11.145	12.657	12.382	-275
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-1.090**	**-2.958**	**-1.020**	**1.938**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-356	-846	-530	316
0.10 Onttrekking reserves	591	2.790	736	-2.053
Saldo resultaatbestemming	**236**	**1.944**	**206**	**-1.737**
Resultaat programma	**-855**	**-1.014**	**-814**	**200**

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Inleiding

In dit overzicht lichten wij de algemene dekkingsmiddelen toe. Dit zijn inkomsten die geen specifiek bestedingsdoel hebben. Voor een aantal algemene dekkingsmiddelen verwijzen we voor een meer uitvoerigere toelichting naar een ander onderdeel van deze begroting.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen (bedragen in duizenden euro's) Omschrijving	Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking	Voordeel/Nadeel
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	7.251	7.341	90	Voordeel
Algemene uitkering	66.825	67.832	1.007	Voordeel
Dividend	780	784	4	Voordeel
Saldo van de financierinsfunctie	-349	-287	61	Voordeel
Totaal	**74.507**	**75.670**	**1.162**	**Voordeel**

Lokale heffingen
Van de lokale heffingen maken de Onroerendzaakbelasting deel uit van de algemene dekkingsmiddelen. Deze heffingen hebben geen specifiek bestedingsdoel.
In de paragraaf Lokale Heffingen wordt uitgebreid ingegaan op alle lokale heffingen.

Algemene uitkering
De uitkering uit het gemeentefonds bestaat uit drie onderdelen: de algemene uitkering, de decentralisatie- uitkeringen en de integratie-uitkeringen. In dit overzicht is de volledige uitkering vermeld aangezien voor alle drie de onderdelen geldt dat deze als algemeen dekkingsmiddel kunnen worden aangemerkt.

Dividenden
Dividenden van de BNG, Afvalbedrijven en Nutsvoorzieningen worden eveneens ingezet als algemeen dekkingsmiddel.

Financieringsfunctie
Met de financieringsfunctie wordt het resultaat bedoeld dat gehaald wordt op het financieren van onze activiteiten. Hierbij gaat het om het resultaat tussen de rentekosten (lang en kort) en opbrengsten van uitgezette gelden.
In de paragraaf Financiering wordt nader ingegaan op het financieringsresultaat.

Onvoorziene uitgaven en incidentele baten en lasten

Onvoorzien

In de begroting 2022 is een post onvoorzien opgenomen van € 50.000.
Deze is in 2022 niet aangewend.

Incidentele baten en lasten

Op grond van artikel 28, lid c van het BBV dient in de toelichting een overzicht van de incidentele baten en lasten opgenomen te worden. Baten en lasten voortkomende uit éénmalige activiteiten en projecten, afwikkelingsverschillen, onvoorziene inkomsten en uitgaven alsmede (eenmalige)mutaties in reserves worden als incidentele baten en lasten beschouwd.

	Incidentele baten en lasten (bedragen x € 1.000)		
Nr.	**Omschrijving**	**Begroot 2022**	**Realisatie 2022**
	Incidentele lasten		
1	tekort activa-geldlening	149,5	149,5
2	opvang Oekraïners	477,0	741,0
3	vrijval reserve masterplan Schinveld	772,0	772,0
4	resultaatbestemming 2021	1.001,4	417,3
5	vrijval reserve afwikkeling harmonisatie beleid	531,2	531,2
	Toevoeging aan reserve		
6	Algemene reserve	3.900,0	3.900,0
7	Reserve nog te bestemmen	1.669,4	1.674,2
8	Reserve organisatieontwikkeling	-	1.187,2
9	Geclaimde reserve	4.781,9	4.781,9
10	Reserve onderwijshuisvesting asielzoekerskinderen	305,1	305,1
11	Reserve prijststijging projecten	4.700,0	4.700,0
12	Reserve onderwijshuisvesting	1.500,0	1.500,0
	Totaal incidentele lasten	**19.787,5**	**20.659,4**
	Incidentele baten		
13	Rijksbijdrage herindeling	1.669,4	1.674,2
14	Rijksbijdrage opvang Oekraïners	400,0	1.823,6
	Onttrekking aan reserve		
15	Algemene reserve	4.721,5	4.721,5
16	Reserve herindeling	114,4	114,4
17	Reserve nog te bestemmen	8.766,0	8.537,9
18	Reserve masterplan Schinveld	772,4	772,4
19	Reserve niet bestede middelen voorgaande dienstjaren	1.327,5	1.037,2
20	Reserve afwikkeling harmonisatie beleid	661,9	661,9
21	Reserve meerjarenraming 2019-2022	561,1	561,1
22	Reserve noodfonds coronacrisis	-	90,0
23	Geclaimde reserve	275,5	275,5
	Totaal incidentele baten	**19.269,7**	**20.269,7**
	Saldo (incidentele lasten minus incidentele baten)	**517,8**	**389,7**

TOELICHTING

1 tekort activa-geldlening

De activa en reserves en voorzieningen werden in de voormalige gemeenten via extra comptabele bestanden bijgehouden. Om de foutenkans te verkleinen en efficiënter te werken worden deze nu in het financiële systeem bijgehouden. Die eenmalige exercitie heeft tot gevolg dat financiële effecten optreden. Gezien het feit dat het om tijdelijke nadelen gaat (periode 2021-2023) worden deze nadelen onttrokken uit de geclaimde reserve, voor 2022 wordt € 149.552 aangewend, zie ook toelichtingnummer 23.

2 opvang Oekraïners

In 2022 zijn er in de gemeente Oekraïense vluchtelingen opgevangen. De kosten (met name huisvestingskosten en leefgelden) over 2022 bedragen € 741.000. De opvang wordt aangemerkt als incidenteel. Het is nog onduidelijk hoe zich dit in de toekomt verder ontwikkelt, zie ook toelichtingnummer 14 .

3 vrijval reserve masterplan Schinveld
In de raadsvergadering van 1 februari 2022 is het IBOR-beleidsplan vastgesteld. Hierbij is door de raad besloten om de reserve masterplan Schinveld te laten vrijvallen en dit bedrag toe te voegen aan de voorziening wegen.

4 resultaatbestemming 2021
Via de resultaatbestemming worden eenmalige budgetten overgeheveld naar het volgende dienstjaar. De dekking van deze budgetten vindt plaats via een aanwending van de reserve niet bestede middelen voorgaande dienstjaren, zie ook toelichtingnummer 19.

5 vrijval reserve afwikkeling harmonisatie beleid
In de raadsvergadering van 1 februari 2022 is het IBOR-beleidsplan vastgesteld. Hierbij is door de raad besloten om een deel van de reserve te laten vrijvallen en dit bedrag toe te voegen aan de voorziening wegen.

6 algemene uitkering
In verband met het peil brengen van het weerstandsvermogen is bij het samenstellen van de begroting de algemene reserve in 2022 eenmalig aangevuld vanuit de reserve nog te bestemmen.

7 reserve nog te bestemmen
In 2022 in de laatste tranche van de rijksbijdrage herindeling ontvangen. Dit is toegevoegd aan de reserve nog te bestemmen. Er is over 2022 € 4.814 meer ontvangen dan bij de begroting geraamd, zie ook toelichtingnummer 13.

8 reserve organisatieontwikkeling
Bij de loonkosten wordt het principe van de communicerende vaten wordt toegepast. De budgetten voor doorontwikkeling organisatie, tijdelijk personeel en loonkosten worden bestempeld als budgetten die met elkaar verwant zijn. Dat betekent concreet dat als sprake is van een overschot op het ene budget en een tekort op het andere budgetten die budgetten met elkaar worden verrekend. Als per saldo sprake is van een overschrijding dan wordt de reserve doorontwikkeling organisatie ingezet. Bij een overschot wordt die reserve juist gevoed. Het overschot van 2022 wordt toegevoegd aan de reserve organisatieontwikkeling.

9 geclaimde reserve
De geclaimde reserve wordt in 2022 eenmalig aangevuld van uit de reserve nog te bestemmen. De aanvulling is bedoeld om de uitgaven van de beleidsontwikkelingen zoals opgenomen in de begroting 2022 en raadsvoorstellen te dekken.

10 reserve onderwijshuisvesting asielzoekerskinderen
De in 2022 ontvangen bijdrage van het COA (Centraal Opvangcentrum Asielzoekers) wordt toegevoegd aan de reserve onderwijshuisvesting asielzoekerskinderen, zie ook toelichtingnummer 10. De reserve wordt vervolgens aangewend om de structurele uitgaven voor onderwijshuisvesting te dekken.

11 reserve prijsstijging projecten
Om de hogere uitgaven van projecten als gevolg van toegenomen prijzen te kunnen bekostigen wordt in 2022 eenmalig de reserve prijsstijging gevormd. De reserve wordt vervolgens gebruikt om de hogere kapitaallasten als gevolg van de prijsstijgingen te dekken.

12 reserve onderwijshuisvesting
Om de toekomstige onderwijshuisvesting te kunnen financieren wordt in de periode 2022 tot en met 2025 gespaard via een jaarlijkse dotatie aan de bestemmingsreserve onderwijshuisvesting. In 2022 wordt € 1,5 miljoen toegevoegd.

13 rijksbijdrage herindeling
In 2022 in de laatste tranche van de rijksbijdrage herindeling ontvangen. Deze bijdrage is toegevoegd aan de reserve nog te bestemmen, zie ook toelichtingnummer 7.

14 rijksbijdrage opvang Oekraïners
Voor de opvang van Oekraïners wordt door het Rijks een vergoeding betaald per gerealiseerde opvangplek per dag. Daarnaast ontvangen we een vergoeding voor de gemaakte transitiekosten (inrichtings- en opstartkosten). Het totaal te ontvangen bedrag over 2022 is afgerond € 1.823.000. De kosten (met name huisvestingskosten en leefgelden) over 2022 bedragen € 741.000. Per saldo is er een voordeel van € 1.082.000.

15 algemene reserve
De algemene reserve wordt aangewend om eventuele financiële gevolgen voorkomend uit de risicoanalyse te kunnen opvangen. Voor het bepalen van de omvang van het weerstandsvermogen zijn de risico's geactualiseerd bij het samenstellen van de 1e bestuursrapportage . Op grond van de analyse kan het weerstandsvermogen voor 2022 met € 4,7 miljoen worden verlaagd.

16 reserve herindeling
Naar aanleiding van de fusie tussen de drie voormalige gemeenten Onderbanken, Nuth en Schinnen is een fusiebegroting samengesteld. De uitgaven wordt gedekt door een aanwending van de reserve herindeling. De projecten sociaal statuut en uittreden leerplicht Westelijke Mijnstreek binnen de fusiebegroting zijn gerealiseerd en € 114.400 valt vrij omdat dit bedrag niet meer nodig is.

17 reserve nog te bestemmen
De reserve nog te bestemmen is in 2022 voor € 3,9 miljoen aangewend om de algemene reserve ten aanzien van het weerstandsvermogen op peil te brengen (zie ook toelichtingnummer 6.) Daarnaast is vanuit de reserve nog te bestemmen de geclaimde reserve voor € 4,7 miljoen aangevuld (zie ook toelichtingnummer 9).Vanuit de geclaimde reserve worden de uitgaven van de beleidsontwikkelingen gedekt. Tot slot is de reserve aangewend om de kosten het onderzoek naar eventuele inbesteding van de schoonmaak voor de gemeentehuizen te dekken.

18 reserve masterplan Schinveld
Zie toelichtingnummer 3.

19 reserve niet bestede middelen voorgaande dienstjaren
De reserve niet bestede middelen voorgaande dienstjaren wordt ingezet om de uitgaven van eenmalig budgetten die via de resultaatbestemming zijn overgeheveld naar het volgende dienstjaar te dekken. In 2022 is de reserve aangewend voor € 417.300 ten behoeve van eenmalige overgehevelde budgetten uit 2021. Daarnaast heeft er in 2022 een actualisatie van de reserve plaatsgevonden. Op basis hiervan is € 619.891 komen vrij te vallen.

20 reserve afwikkeling harmonisatie beleid
In de raadsvergadering van 1 februari 2022 is het IBOR-beleidsplan vastgesteld. Hierbij is door de raad besloten om € 531.272 te laten vrijvallen en dit bedrag toe te voegen aan de voorziening wegen. Daarnaast is de reserve in 2022 geactualiseerd en dit heeft er toe geleid dat € 130.708 eenmalig kan vrijvallen.

21 reserve meerjarenraming 2019-2022
In 2022 is de reserve geactualiseerd, € 561.100 kan eenmalig vrijvallen .

22 reserve noodfonds corona
De reserve is in 2021 gevormd om de financiële gevolgen van corona het hoofd te kunnen bieden. Corona wordt tegenwoordig beschouwd als een endemische ziekte. Het geraamde niet aangewend bedrag valt eenmalig vrij in 2022.

23 geclaimde reserve
De geclaimde reserve is aangewend voor:
Naast de aanwending van € 149.522 (zie toelichtingnummer 1) valt er eenmalig € 126.012 vrij uit de reserve. De projecten heropenen servicebalies, uitvoeren pilots dienstverlening, na-ijlende effecten steenkoolwinning, provinciaal inpassingsplan Groeve Hommert zijn gerealiseerd.

(Verplichte) paragrafen

Naast de programma's zijn gemeenten op grond van de BBV verplicht om acht programma-overstijgende paragrafen in de begroting op te nemen. De onderwerpen die zijn benoemd in de paragrafen zijn eigenlijk dwarsdoorsnedes van de verschillende programma’s en taakvelden. Gemeenten worden vanaf het jaar 2022 verplicht om een nieuw programma 'Wet Open Overheid' als paragraaf op te nemen. Die paragraaf is in deze jaarstukken opgenomen. Daarnaast zijn de volgende drie paragrafen opgenomen:

- Rechtmatigheid: deze paragraaf gaat in op eventuele begrotingsoverschrijdingen die op grond de omvang onrechtmatig zijn.
- Duurzaamheid: deze paragraaf beschrijft de onderwerpen die we oppakken in het kader van de duurzaamheid
- Global goals: deze paragraaf beschrijft een aantal belangrijke zaken die de gemeenten uitvoert en de bijdragen aan de global goals.

1. Lokale heffingen

Inleiding

Inwoners en ondernemers dragen via de gemeentelijke belastingen en heffingen bij aan (instandhouding van) voorzieningen. De lokale heffingen zijn een belangrijk onderdeel van de gemeentelijke inkomsten. In deze paragraaf wordt verantwoording afgelegd over de gerealiseerde belastingopbrengsten, de belastingtarieven en het kwijtscheldingsbeleid.

Overzicht van lokale belastingen

De totale opbrengst uit lokale belastingen, heffingen en retributies vormt in het rekeningjaar ruim 18% van de inkomsten van de gemeente Beekdaelen en wordt gebruikt om haar activiteiten te financieren.

Opbrengst 2022 van lokale belastingen, heffingen en retributies (inclusief afrekeningen voorgaande dienstjaren):

Overzicht lokale heffingen (in duizenden euro's) Omschrijving	begroting 2022	bijgestelde begroting 2022	rekening 2022	mutatie t.o.v. bijsgesteld
Ozb eigenaren woningen	5.778	5.870	5.910	0,7%
Ozb eigenaren niet-woningen	1.066	988	1.013	2,5%
Ozb gebruikers niet-woningen	739	732	745	1,8%
Afvalstoffenheffing/reinigingsrechten	4.566	4.528	4.640	2,5%
Rioolrechten	4.889	4.909	4.909	0,0%
Leges en omgevingsvergunningen	583	583	602	3,2%
Secretarieleges	487	487	450	-7,6%
Marktgelden	4	4	3	-25,0%
Toeristenbelasting	142	142	171	20,4%
Begrafenisrechten	114	114	115	0,9%
Totaal	18.368	18.357	18.558	1,1%

De tarieven ozb, leges omgevingsvergunningen en secretarieleges zijn in 2022 geïndexeerd met 3,1%. Daarnaast is de opbrengst afvalstoffenheffing en rioolheffing gebaseerd op de verwachte kosten die worden gemaakt inzake afval en riolering.

Uit onderstaande tabel volgt dat het grootste deel van de inkomsten uit lokale heffingen bestaat uit de onroerendezaakbelasting (41,3%), afvalstoffenheffing (25%) en rioolrechten (26,5%).

Belastingsoort	%	bedrag x 1.000
Onroerende zaakbelasting	41,3%	7.668
Afvalstoffenheffing	25,0%	4.640
Rioolrechten	26,5%	4.909
Bouwleges	3,2%	602
Secretarieleges	2,4%	450
Overige	1,6%	289
Totaal	**100,00%**	**18.558**

Ontwikkeling van lokale lasten

In onderstaande tabel treft u de woonlasten van een gemiddeld huishouden in 2022 aan (bedragen in euro's):

Belastingsoort	2022	2021
OZB	348,96	338,43
Afvalstoffenheffing	286,28	269,20
Rioolheffing	285,42	284,00
Totale woonlasten	920,66	891,63

Onroerende zaakbelastingen (ozb)

De onroerendezaakbelasting is een belasting die wordt geheven over, zoals de naam al zegt, onroerende zaken. Deze belasting is van de lokale heffingen de grootste inkomstenbron. Met de opbrengst uit de OZB kan de gemeente onder andere uitgaven op het gebied van veiligheid, onderhoud openbaar groen en voorzieningen bekostigen. Zo draagt de OZB bij aan het voorzieningenniveau binnen de gemeente.
Er zijn drie groepen die een aanslag OZB krijgen:

1. Eigenaren van woningen
2. Eigenaren van niet-woningen (bijvoorbeeld bedrijfspand)
3. Gebruikers niet- woningen

Gebruikers van woningen (bijvoorbeeld huurders) ontvangen geen aanslag ozb. De te betalen ozb wordt berekend als percentage van de WOZ-waarde van de woning of niet-woning. De WOZ-waarde (waardering onroerende zaken) wordt jaarlijks opnieuw vastgesteld. Voor 2022 heeft de raad ervoor gekozen om de opbrengst alleen voor de inflatie te corrigeren en verder geen verhoging toe te passen. Voor 2022 bedroeg het inflatiepercentage 3,1%, uit onderstaande tabel blijkt hoe de tarieven voor 2022 werden berekend.

bepaling tarieven 2022 Belastingsoort	Woz-waarde 2022 (* € 1.000)	Opbrengst 2022	Tarief 2022	Tarief 2021
Eigenaren woningen	4.273.904	5.909.657	0,1383%	0,1390%
Eigenaren niet-woningen	362.278	1.013.363	0,2797%	0,2853%
Gebruikers niet-woningen	277.860	744.824	0,2681%	0,2484%

Afvalstoffenheffing

De gemeente is wettelijk verantwoordelijk voor de inzameling van het afval van huishoudens. Hiervoor maakt zij kosten. Voor de opbrengst uit de afvalstoffenheffing geldt dat deze niet meer dan kostendekkend mag zijn; de gemeente mag dus niet meer in rekening brengen dan de kosten die zij voor het inzamelen van afval maakt.

De tarieven afvalstoffenheffing 2022 werden in de raadsvergadering van 15 november 2021 vastgesteld.

Belastingsoort	tarief 2022
Vastrecht	226,80
Diftar aanbieden container restafval 140 lt	6,45
Diftar aanbieden container restafval 240 lt	8,75
Diftar aanbieden conteiner restafval 40 lt	1,60
Diftar aanbieden container gft-afval 140 lt	-
Diftar aanbieden container gft-afval 240 lt	-

In onderstaande tabel is de mate van kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing weergegeven:

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing	begroting 2022	bijgesteld 2022	rekening 2022
Kosten taakvelden:			
2.1 Verkeer en vervoer	-61.680	-97.530	-41.426
6.3 Inkomensregelingen	-152.998	-152.998	-164.514
7.3 Afval	-3.742.212	-3.899.017	-3.378.714
Inkomsten taakveld(en), excl heffingen	190.422	190.422	42.362
Netto kosten taakvelden	-3.766.468	-3.959.123	-3.542.293
Toe te rekenen kosten:			
Overhead	-156.211	-156.211	-186.047
BTW	-643.477	-651.054	-567.104
Totale lasten	-4.566.156	-4.766.388	-4.295.443
Opbrengst heffingen	4.566.156	4.528.325	4.639.713
Dekkingspercentage	100%	95,0%	108,0%

Rioolheffing

De gemeente heeft bij wet een zorgplicht voor drie beleidsvelden op het gebied van water. Doel van de rioolheffing is om geld vrij te maken voor onder meer:

- de afvoer van afvalwater;
- de afvoer van regenwater (ook wel hemelwater genoemd);
- het kwaliteitsbeheer van grondwater.

De rioolheffing is een bestemmingsheffing. Dit betekent dat de opbrengst niet hoger mag zijn dan de kosten. Elke gemeente is verplicht een Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP) vast te stellen. Het VGRP geeft inzicht in de kosten en de baten voor de instandhouding van het gemeentelijk rioolstelsel en is de basis voor de berekening van het tarief rioolheffing. In de raadsvergadering van oktober 2020 is het VGRP voor de gemeente Beekdaelen vastgesteld en sinds belastingjaar 2021 is er sprake van een geharmoniseerd tarief rioolheffing.

De belasting wordt geheven naar een vast bedrag per perceel (€ 165) verhoogd met een bedrag geheven naar het aantal kubieke meters water dat vanuit het perceel wordt afgevoerd. Voor het bedrag per m3 afgevoerd water geldt onderstaande staffeling:

Van 1 m3 tot en met 300m3	€ 120,42

Van 301 m3 tot en met 3.000 m3	€ 120,42 basistarief, vermeerderd met € 108,37 per eenheid van 300m3, waarmee de hoeveelheid van 300m3 wordt overschreden
Van 3.001 m3 tot en met 6.000 m3	€ 1.095,75 basistarief, vermeerderd met € 84,29 per eenheid van 300m3, waarmee de hoeveelheid van 3.000m3 wordt overschreden
Boven de 6.000 m3	€ 1.938,70 basistarief, vermeerderd met € 60,21 per eenheid van 300m3, waarmee de hoeveelheid van 6.000m3 wordt overschreden

Voor een huishouden/bedrijf met een waterverbruik tot en met 300m3 wordt de aanslag € 285,42 (vastrecht € 165 en op basis van waterverbruik € 120,42).

In onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de mate van kostendekkendheid van rioolheffing:

Kostendekkendheid rioolheffing	begroting 2022	bijgesteld 2022	rekening 2022
Kosten taakvelden:			
2.1 Verkeer en vervoer	-102.800	-163.474	-69.044
6.3 Inkomensregelingen	-170.444	-169.799	-184.378
7.2 Rioleringen	-4.026.842	-4.232.938	-4.371.160
Inkomsten taakveld(en), excl heffingen	472.884	713.424	767.460
Netto kosten taakvelden	-3.827.202	-3.852.786	-3.857.122
Toe te rekenen kosten:			
Overhead	-742.109	-676.260	-610.232
BTW	-319.886	-393.397	-441.488
Totale lasten	-4.889.197	-4.922.443	-4.908.841
Opbrengst heffingen	4.889.197	4.909.133	4.908.841
Dekkingspercentage	100,0%	99,7%	100,0%

Toeristenbelasting

Toeristenbelasting is een belasting die geheven wordt over verblijf in hotels, pensions, recreatiewoningen, tenten en caravans. De belasting wordt betaald door degene die gelegenheid tot het verblijf biedt.
Op 15 november 2021 heeft de raad de verordening toeristenbelasting 2022 vastgesteld.

Soort	Belastingjaar 2022
Camping (per persoon/per overnachting)	0,80
Overige accommodaties (per persoon/per overnachting)	1,35

Leges

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor een groot aantal taken. Een deel van deze taken wordt in de vorm van een dienst door bewoners of bedrijven individueel afgenomen. Om gemeenten tegemoet te komen in de kosten die zijn gerelateerd aan deze taken, betalen afnemers van gemeentelijke diensten leges.

Wie de leges betalen, is afhankelijk van het type dienst dat wordt afgenomen. In veel voorkomende gevallen zijn het inwoners die betalen voor een paspoort, een rijbewijs of een uittreksel uit de gemeentelijke basisadministratie. Het kunnen echter ook projectontwikkelaars zijn die een aa nvraag indienen voor een omgevingsvergunning.

Op 16 november 2021 is de legesverordening 2022 en de daarbij behorende tarieventabel vastgesteld. Ten opzichte van 2021 werden de tarieven verhoogd met 3,1% of aangepast conform wettelijke bepaling.

Uit onderstaande tabel blijken de gerealiseerde dekkingspercentages 2022 voor wat betreft de leges.

Kostendekkendheid leges jaarrekening 2022 omschrijving	kosten	opbrengsten	kostendekking
titel 1 Algemene dienstverlening			
Burgerlijke stand	153.707	57.680	37,53%
Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	241.479	165.962	68,73%
Rijbewijzen	151.532	122.682	80,96%
Verstrekkingen uit de basisregistratie personen	30.251	21.620	71,47%
Overige publiekszaken	13.993	10.697	76,45%
Kansspelen	1.269	994	78,33%
Telecommunicatie	21.823	14.504	66,46%
Verkeer en vervoer	34.227	18.602	54,35%
Diversen	791	322	40,71%
totaal titel 1	**649.072**	**413.063**	**63,64%**
Titel 2 Fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning			
Vooroverleg/beoordeling conceptaanvraag	98.146	28.856	29,40%
Omgevingsvergunning	527.356	579.528	109,89%
Vermindering			
Teruggaaf		-11.408	
Intrekking omgevingsvergunning			
Wijziging omgevingsvergunning als gevolg van wijziging project			
Bestemmingswijzigingen zonder activiteiten			
In deze titel niet benoemde beschikking	142	84	59,15%
totaal titel 2	**625.644**	**597.060**	**95,43%**
Titel 3 Europese dienstenrichtlijn			
Horeca	13.649	4.543	33,28%
Winkeltijdenwet	423	86	20,33%
In deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	451	154	34,15%
totaal titel 3	**14.523**	**4.783**	**32,93%**

Wat de kostendekkendheid van leges betreft geldt het principe van kruissubsidiëring: binnen een titel mag de dekking van een product hoger dan 100% zijn zolang binnen de totale titel geen sprake is van overschrijding van dat kostendekkingspercentage.

Kwijtscheldingsbeleid

Burgers die niet in staat zijn de gemeentelijke belastingen te betalen, kunnen in aanmerking komen voor kwijtschelding. De gemeenteraad bepaalt voor welke belastingen kwijtschelding mogelijk is en de voorwaarden waaronder kwijtschelding plaatsvindt. De gemeenteraad is hierbij gebonden aan wettelijk voorgeschreven regels. Op enkele onderdelen kan de raad afwijken van de landelijke regels. Dit zijn:

- Voor welke gemeentelijke belastingen kwijtscheldingen wordt verleend;
- Of daar geheel of gedeeltelijk kwijtschelding wordt verleend. Gedeeltelijke kwijtschelding houdt in dat slechts een deel voor kwijtschelding in aanmerking komt (bijvoorbeeld 50% van de aanslag);

- Welke kwijtscheldingnorm wordt toegepast. De kwijtscheldingsnorm is een normbedrag voor de kosten van levensonderhoud. De raad kan bijvoorbeeld besluiten om bij het vaststellen van het recht op kwijtschelding, de kosten van levensonderhoud vast te stellen op 100% van de bijstandsnorm in plaats van 90% die is opgenomen in de Uitvoeringsregeling. Hetgeen betekent dat zodoende in ruimere mate kwijtschelding wordt verleend.

Op 16 november 2021 is de verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen 2022 door de raad vastgesteld. Kwijtschelding is mogelijk voor 100% van de rioolrechten en het vast tarief afvalstoffenheffing. Voor wat betreft diftar is kwijtschelding mogelijk tot een bedrag van max. € 55. De kwijtscheldingsnorm bedraagt 100% van de bijstandsnorm.

Er werden in 2022 1.265 kwijtscheldingsverzoeken ingediend, waarvan 49% is toegekend. De totaal verleende kwijtschelding bedroeg afgerond € 308.000.

De kwijtschelding per belastingsoort is in onderstaande tabel weergegeven:

Beekdaelen		
Rioolheffing		100%
Afvalstoffenheffing (vast bedrag per perceel)		100%
Afvalstoffenheffing (diftar)		Max. € 55 per jaar

Belastingsoort	2022	2021
rioolheffing	174.812	173.191
afvalstoffenheffing	133.541	129.178
Totaal	308.353	302.370

2. Weerstandsvermogen

Inleiding

Het weerstandsvermogen geeft antwoord op de vraag in hoeverre een gemeente in staat is om nog niet afgedekte risico's op te vangen door het vormen van een risicobuffer (weerstandscapaciteit).

Om een goede inschatting te kunnen maken van het weerstandsvermogen is het van belang dat een vorm van risicomanagement wordt toegepast. Risicomanagement betekent dat risico's die spelen in de organisatie continu en systematisch worden doorlopen met als doel een balans te vinden tussen het nemen en het beheersen van risico's. De raad heeft de nota risicomanagement in het jaar 2019 vastgesteld. in het jaar 2023 wordt een nieuwe nota ter vaststelling aangeboden. De nota risicomanagement bevat het beleid dat de gemeente Beekdaelen hanteert om haar risico's te managen en vormt de basis voor de paragraaf weerstandsvermogen in de begroting en het jaarverslag. In de nota worden de kaders gesteld ten aanzien van de reikwijdte en toepassing van risicomanagement in de gemeente Beekdaelen en het handelen van bestuur en medewerkers.

De definities "risico's" en "weerstandscapaciteit" spelen een belangrijke rol bij de bepaling van het weerstandsvermogen. Daarom achten wij het van belang om deze begrippen nader toe te lichten.

Weerstandscapaciteit
De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken, zonder dat de begroting en het beleid aangepast hoeven te worden. Het gaat om die elementen waarmee tegenvallers eventueel kunnen worden bekostigd. Daartoe becijferen wij in dit hoofdstuk de weerstandscapaciteit van de gemeente.

Risico
De kans dat een niet te voorspellen gebeurtenis zich voordoet die een nadelig effect heeft op de organisatie, de doelen die zijn gesteld of de financiële positie van de gemeente. De risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen zijn die risico's die niet op een andere manier zijn ondervangen en die een financieel nadelig gevolg kunnen hebben. Doen deze risico's zich voor dan worden ze ondervangen via de weerstandscapaciteit. Risico's waarvoor verzekeringen zijn afgesloten en voorzieningen zijn gevormd zijn niet relevant voor het weerstandsvermogen. In dit hoofdstuk worden de belangrijkste risico's beschreven.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten die onverwacht en substantieel zijn op te vangen c.q. de risico´s in financiële zin af te dekken. Het betreft kosten die onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar zijn.

In het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) is niet voorgeschreven welke bestanddelen behoren tot de weerstandscapaciteit. De gemeente Beekdaelen hanteert de volgende bestanddelen:

Nr.	Bestanddeel	Incidentele weerstandscapaciteit	Structurele weerstandscapaciteit
1.	Algemene reserve	€ 4.325.000	0
2.	Stille reserve	pm	0
3.	Begrotingsruimte 2022	0	nihil
4.	Onvoorzien	0	€ 50.000
5.	Onbenutte belastingcapaciteit	0	€ 1.272.000
Totaal weerstandscapaciteit		€ 4.325.000	€ 1.322.000

Om een goede inschatting te kunnen maken van het weerstandsvermogen is het van belang dat een vorm van risicomanagement wordt toegepast. Risicomanagement betekent dat risico's die spelen in de organisatie continu en systematisch worden doorlopen met als doel een balans te vinden tussen het nemen en het beheersen van risico's. De raad heeft de nota risicomanagement vastgesteld. Die nota bevat het beleid dat de gemeente Beekdaelen hanteert om haar risico's te managen en vormt de basis voor de paragraaf weerstandsvermogen in de begroting en het jaarverslag. In de nota worden de kaders gesteld ten aanzien van de reikwijdte en toepassing van risicomanagement in de gemeente Beekdaelen en het handelen van bestuur en medewerkers.

1. Algemene reserve

De algemene reserve is het deel van de reserves waar geen claim op ligt. De omvang van die algemene reserve bedraagt voor de gemeente Beekdaelen € 4.325.000 (peildatum 31-12-2021). Daarnaast beschikt de gemeente nog over een 'reserve nog te bestemmen'. Die reserve wordt door de gemeente niet gerekend tot het weerstandsvermogen. Toch is ook die reserve 'claimvrij'. Het bedrag in die reserve bedraagt afgerond € 14.079.000 miljoen.

2. Stille reserves

Als activa onder de opbrengstwaarde of niet zijn gewaardeerd is sprake van een stille reserve. Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit is van belang dat de activa waarin een stille reserve besloten ligt direct verkoopbaar zijn. Niet direct verkoopbare activa blijven voor de berekening van de weerstandscapaciteit buiten beeld. Bij verkoop ontstaan winsten die eenmalig vrij inzetbaar zijn. Gemeenten kennen twee soorten stille reserves. Dit zijn

stille reserves in financiële vaste activa (deelnemingen, aandelen) en stille reserves in de materiële vaste activa (bijv. gronden niet ingebracht in de grondexploitatie, panden etc.).

3. Begrotingsruimte

Als de begroting en meerjarenraming sluiten met een positief saldo, is sprake van begrotingsruimte. Het positieve resultaat slaat naar verwachting in het jaar 2026 om naar een tekort. Derhalve bedraagt de begrotingsruimte 0.

4. De post onvoorziene uitgaven

Het totaal bedrag van de post onvoorzien bedraagt € 50.000 en is naar rato van de lasten verdeeld over de verschillende programma´s. Gezien de geringe omvang van het bedrag draagt deze post niet substantieel bij aan de weerstandscapaciteit.

5. Onbenutte belastingcapaciteit

Hieronder wordt verstaan de mogelijkheid die de gemeente heeft om de belastingen te verhogen. Bij tarieven waar kostendekking een rol speelt is van onbenutte belastingcapaciteit sprake voor zover nog geen volledige kostendekking wordt gerealiseerd. Aan de hoogte van de overige tarieven is theoretisch geen bovengrens gesteld. De gemeente kan deze echter niet tot in het oneindige verhogen. Bij deze heffingen zal de raad zelf een grens moeten aangeven. In de gemeente is sprake van onbenutte belastingcapaciteit en daarmee van structurele weerstandscapaciteit.

Risico's

In deze paragraaf worden de geïnventariseerde risico’s beschreven.

Ad 1. Risico’s die het meest belangrijk gevonden worden

Het betreft 21 risico’s die als meest belangrijk worden ervaren. Een deel van deze 21 geïnventariseerde risico's heeft geen directe gevolgen voor het weerstandsvermogen, omdat de effecten van deze risico’s nog hoogst onzeker zijn en daarom (nog) niet kunnen worden gekwantificeerd. Desalniettemin is het van belang deze risico’s te blijven volgen. Risico’s met een lage inschatting van de impact of waaraan nu nog geen financiële gevolgen kunnen worden verbonden kunnen in de nabije toekomst echter wel degelijk relevant worden voor het weerstandsvermogen. Ook risico’s die nu geheel zijn afgedekt blijven uiteindelijk risico’s en dienen om die reden blijvend te worden gevolgd.

In de onderstaande tabel treft u een overzicht aan van de belangrijkste risico’s:

Nr.	Risico	Risicobeschrijving	Was	Wordt	Mutatie	Formule (risico*kans)*1 = (incidenteel) (risico*kans)*3 = (structureel)	Toelichting
1	Nadeelcompensatie regeling projecten	Door de huidige financiële situatie n.a.v. de nasleep van de corona pandemie, de huidige oorlog en recente jurisprudentie is de kans aanwezig dat steeds meer ondernemers zich gaan melden en een beroep doen op nadeel compensatie. Zowel bij reguliere onderhoudswerken als reconstructies in de openbare ruimte. In het geval dat een aanvraag positief wordt beschikt zullen de financiële consequenties via de reguliere burap met uw raad worden gedeeld.	90.000	80.000	10.000	(100.000*80%)*1	Wij schatten in dat de kans of de impact niet wezenlijk afwijken ten opzichte van de inschatting die is gegeven in de begroting 2023.
2	Laagconjunctuur en renteontwikkeling	Een daling van de conjunctuur brengt risico's mee voor Beekdaelen, doordat onder meer de bedrijvigheid afneemt, werkloosheid stijgt met als gevolg daling van inkomsten voor de gemeente dalen en grotere (financiële) druk, waardoor de gemeentelijke doelstellingen onvoldoende worden gerealiseerd. Ook speelt het risico op een stijging van de rente bij het afsluiten van leningen.	240.000	1.200.000	-960.000	(500.000*80%)*3	Naar de huidige inzichten dienen extra leningen te worden aangetrokken. Een stijging van 1% van de kapitaalmarktrente leidt tot een stijging van de rentelasten met ongeveer 500.000 euro. De kans wordt ingeschat op 80%
3	Omgevingswet	De omgevingswet bundelt en moderniseert in één wet alle wetten voor de leefomgeving. Bij het voorbereiden op deze omgevingswet worden diverse risico’s gezien. De Gemeente Beekdaelen dient rekening te houden met onder meer de risico’s op het vlak van het proces, aanwezige kennis en kunde en aansluiting digitale stelsel.	102.500	-	102.500	Het betreft een samenstelling van diverse risico’s met diverse formules.	Het betreffende risico,dat vooral verband hield met ICT-aangelegenheden, is niet langer actueel en kan om die reen komen te vervallen.
4	Open einderegelingen	Op het gebied van de sociale zekerheid zoals bijstandsuitkeringen, bijzondere bijstand en uitkeringen als gevolg van de Wet maatschappelijke ondersteuning en Jeugdzorg loopt de gemeente Beekdaelen het risico dat in verband met de open einderegelingen de ontvangen rijksbijdragen onvoldoende zijn. Indien	567.000	567.000	-	(378.000*50%)*3	Het totale bedrag dat is gemoeid met de open einderegelingen bedraagt ruim 25 miljoen euro. Indien de regelingen, bovenop de reguliere index, voor de helft stijgen met 3%

		tekorten ontstaan zal de gemeente uit eigen middelen moeten bijpassen. Tevens toepasbaar op andere domeinen.					is daar een bedrag mee gemoeid van 378 duizend euro. Wij achten de kans dat zich dat voordoet 50%.
5	Gegevensbescherming	Het risico dat de gemeente Beekdaelen de regels voor gegevensbescherming overtreedt. In dit geval kan de Autoriteit Persoonsgegevens de gemeente een last onder dwangsom opleggen. Of het risico op het verlies van gegevens, uitval van ICT, of het door onbevoegden kennisnemen of manipuleren van bepaalde informatie, welke ernstige gevolgen kan hebben voor de bedrijfsvoering, maar ook kan leiden tot imagoschade.	360.000	360.000	-	(3.600.000*10%)*1	De omvang van de dwangsom die door de Autoriteit Persoonsgegevens aan gemeenten maximaal wordt opgelegd bedraagt 4% van de jaaromzet. Voor Beekdaelen betekent dat een bedrag van € 3,6 miljoen euro. De kans dat het zich voordoet is relatief klein (10%).
6	WMO	Het risico op een financieel nadeel voor de gemeente met betrekking tot de eigen bijdrage.	22.500	22.500	-	(15.000*50%)*1	Het totale bedrag aan geraamde eigen bijdrage is 300 duizend euro. De kans dat die eigen bijdrage 5% lager wordt dan geraamd schatten wij in op 50%.
7	Aanpassingsvermogen	De vorming van de nieuwe organisatie vereist aanpassingsvermogen en veranderbereidheid. Indien deze onvoldoende aanwezig zijn loopt de gemeente risico dat doelstellingen onvoldoende worden behaald. Een logisch gevolg van de recente fusie is dat processen en systemen nog onvoldoende zijn ingericht, wat risico's kan opleveren voor de gemeente.	280.000	280.000	-	(2.800.000*10%)*1	De eenmalige kosten die worden gevraagd in het ontwikkelplan bedragen 2,8 miljoen euro. We schatten de kans 10% dat het bedrag wordt overschreden.
8	Inkoop en aanbesteding	Het risico dat de gemeente Beekdaelen loopt op inkoop- en aanbestedingstrajecten, omdat vereiste kennis en vaardigheid op dit vlak noodzakelijk is.	100.000	100.000	-	(1.000.000*10%)*1	Als de gemeente schadeclaims dient te betalen dan gaat het om grote bedragen. We schatten de impact op 1 miljoen euro. De kans is relatief klein dat een dergelijke claim

							dient te worden betaald. Het risico schatten wij in op 10%.
9	Burgers	Het risico dat burgers zich onvoldoende gekend en minder dichtbij voelen met de gemeente en er minder aandacht is voor de burger.	pm	pm	-	n.v.t	Dit risico is slechts beperkt materieel. Het betreft vooral een imagorisico.
10	Informatievoorziening	Niet beschikbaar zijn en/of onvoldoende effectief gebruik van bestuurs/managementinformatie, waardoor sturing op doelstellingen wordt belemmerd (van bestuurlijk tot operationeel niveau).	90.000	90.000	-	(100.000*30%)*3	We schatten in dat met het betreffende risico een bedrag is gemoeid van jaarlijks 100 duizend euro. De kans dat het zich voordoet schatten wij op 30%.
11	Vergrijzing medewerkersbestand/ arbeidsmarktkrapte	Het risico op onvoldoende capaciteit (kennis en omvang) in huis voor uitvoering van de taken over 5 tot 6 jaar als gevolg van de vergrijzing van het medewerkersbestand, mede in relatie tot de arbeidsmarktkrapte.	77.700	77.700	-	(111.000*70%)*1	Wij schatten in dat de kans of de impact niet wezenlijk afwijken ten opzichte van de inschatting die is gegeven in de begroting 2023.
12	Verbonden partijen	Het risico dat participatie in verbonden partijen niet alleen voordelen oplevert, maar ook financiële en bestuurlijke risico's en onvoldoende grip op verbonden partijen.	166.485	166.485	-	(332.970*50%)*1	De totale gemeentelijke bijdrage aan verbonden partijen bedraagt 22,2 miljoen euro. Wij schatten de kans 50% dat die bijdragen bij de helft van de verbonden partijen 3% hoger uitvalt.
13	Klimaat	Het risico op een toename in diverse kosten ten gevolge van de klimaat crisis die niet inzichtelijk kunnen worden gemaakt. Bijvoorbeeld: droogtegevoelige gebieden wat leidt tot schade aan wegen, stikstofcrisis, PFAS, CO2 uitstoot.	pm	pm	-	n.v.t	Zoals het risico al beschrijft zijn deze kosten niet inzichtelijk te maken.
14	Illegale dumpingen	Het risico en de daarbij behorende (opruim- en sanerings-) kosten van illegaal gedumpte partijen drugs- en asbesthoudend afval.	60.750	60.750	-	(22.500*90%)*3	De afgelopen jaren is sprake van een stijging van de kosten wegens afvaldumpingen. Het gemiddelde bedrag over de afgelopen jaren bedraagt 40,9 duizend euro.

							Wegens de stijgende tendens wordt het bedrag van de impact ingeschat op 50,0 duizend euro. In de begroting is 27,5 duizend euro geraamd waardoor nog een bedrag van 22,5 duizend euro als risico resteert. We schatten in dat de kans op dit structurele risico 90% bedraagt.
15	Ondermijning	Aanpak op ondermijning kan risico's opleveren doordat dit leidt tot hogere kosten.	pm	pm	-	n.v.t	Dit risico kan niet worden gekwantificeerd.
16	Effecten Covid-19 pandemie	Hoewel in de begroting rekening is gehouden met financiële effecten van de Covid-19 pandemie en het rijk gemeente compenseert voor uitgaven kan niet worden uitgesloten dat de middelen niet toereikend zijn.	40.000	-	40.000	n.v.t.	Verwacht wordt dat geen kosten meer worden gemaakt in het kader van Covid- 19
17	Taakstellingen	Het risico dat taakstellingen die in de begroting zijn opgenomen niet of niet helemaal worden gerealiseerd.	138.000	138.000	-	(230.000*20%)*3	In de begroting is voor een bedrag van 230 duizend euro aan taakstellingen opgenomen. Uitgaande van een kans van 20% dat die taakstellingen niet worden ingevuld bedraagt het bedrag van het risico 318 duizend euro.
18	Prijsstijgingen	Het risico dat de hoge indexeringen bij structurele infrastructurele werken aanhouden en werken hoger worden aanbesteed.	941.760	200.000	741.760	Schatting	De inschatting is dat de prijsstijgingen grotendeels kunnen worden opgevangen binnen de huidige beschikbare budgetten. Het geschatte totale restrisico bedraagt 200.000 euro.
		Het risico dat de gevormde buffer voor de prijsstijging van eenmalige	200.000	240.000	-40.000	(4.800.000*5%)*1	Voor de prijsstijgingen is een buffer

		infrastructurele werken (projecten) niet toereikend is.					gevormd van 6 miljoen euro. Hiervan resteert een bedrag van 4,8 miljoen euro. Geschat wordt dat de kans 5% is dat de buffer niet toereikend is.
19	Energiekosten	Het risico dat het bedrag dat nu als eenmalig hogere energiekosten is opgenomen structureel doorzet.	420.000	240.000	180.000	((2.000.000*10%)*40%)*3	De eenmalige meerkosten agv de stijging van de energiekosten bedraagt 2 miljoen euro. We achten de kans 40% dat deze kosten voor 10% structureel doorwerken.
20	Risico's Nuinhofwijk	Het risico dat de gemeentelijke kosten voor de Nuinhofwijk hoger uitvallen dan vooraf gedacht	-	375.000	-375.000	(750.000*50%)*1	
21	Extra bijdrage zorgaanbieder	Het risico dat de gemeente een financiele impuls dient te geven in de exploitatie van een zorgaanbieder	pm	pm	pm	pm	
TOTAAL			**3.896.695**	**4.197.435**	**-300.740**		

Weerstandscapaciteit nodig voor risico's
Zoals blijkt uit de bovenstaande tabel is het huidige niveau van de weerstandscapaciteit niet toereikend. In de begroting 2023 was becijferd dat een bedrag van € 3,9 miljoen euro volstaat. Uit de actualisatie van de risico's blijkt nu dat daar een bedrag van bijna € 301.000 bij moet. De raad wordt via de resultaatbestemming gevraagd de weerstandscapacitiet met dit bedrag aan te vullen.

Kengetallen

Bij de vernieuwing van het BBV is, op basis van advies van de commissie Depla, voorgeschreven dat er in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een verplichte basisset van vijf financiële kengetallen moet worden opgenomen. Het betreft de volgende kengetallen:

1A Netto schuldquote
1B Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
2 Solvabiliteitsratio
3 Grondexploitatie

4 Structurele exploitatieruimte
5 Belastingcapaciteit

Om deze nieuwe kengetallen te duiden geeft de commissie BBV aan dat vergelijking met andere gemeentes een goed instrument is.

Kengetallen	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
1A Netto Schuldquote	1,45%	35,99%	2,14%
1B Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	3,23%	28,89%	3,85%
2 Solvabiliteitsratio	64,5 %	56,47%	63,08%
3 Structurele exploitatieruimte	5,50%	2,31%	2,13%
4 Grondexploitatie	2,72%	0,89%	2,50%
5 Belastingcapaciteit	111,52%	113,52%	110,52%

1A Netto schuldquote
Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

1B Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Om inzicht te krijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote weergegeven (netto schuld gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

2 Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente.

3 Grondexploitatie
De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten in de begroting.

4 Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting OZB. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken.

5 Belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde.
Met belastingcapaciteit wordt bedoeld de woonlasten van een meerpersoonshuishouden in het begrotingsjaar ten opzichte van het landelijk gemiddelde in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar uitgedrukt in een percentage. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde waarde in de gemeente.

Op basis van de cijfers van Coelo bedraagt het landelijk gemiddelde van de woonlasten in Nederland in 2022 € 833,00 Uitgedrukt in een percentage ten opzicht van dit gemiddelde bedragen de woonlasten in de gemeente Beekdaelen 110,52 %. Dit betekent dat de woonlastendruk in de gemeente Beekdaelen ruim 10 % hoger zijn ten opzichte van het landelijk gemiddelde 2022.

Beoordeling onderlinge verhouding tussen de kengetallen

Het is niet mogelijk een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden bezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van een gemeente. Daarom dienen ze te worden voorzien van een adequate toelichting. De waarden van de kengetallen kunnen worden ingedeeld in drie categorieën: categorie A is het minst risicovol, categorie C het meest, en categorie B is neutraal.
Op basis van onderstaand overzicht en op basis van het weerstandsvermogen kan worden geconcludeerd dat de gemeente Beekdaelen een stabiele financiële positie heeft. 0 van de 6 onderdelen bevinden zich in categorie B (neutraal), 5 onderdelen in de categorie A (minst risicovol) en 1 onderdeel in de categorie C (risicovol). Voor het weerstandsvermogen geldt de status uitstekend.

Kengetal	Categorie A	Categorie B	Categorie C	Gemeente Beekdaelen	
1A Netto Schuldquote	<90%	90-130%	>130%	2,14%	A
1B Netto Schuldquote gecorrigeerd	<90%	90-130%	>130%	3,85%	A

2 Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%	63,08%	A
3 Structurele exploitatieruimte begroting	>0%	=0%	<0%	2,13%	A
4 Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%	2,50%	A
5 Belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%	110,52 %	C

3. Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Een groot deel van het gemeentelijk vermogen is geïnvesteerd in kapitaalgoederen. Onderhoud en beheer van deze kapitaalgoederen zijn van belang om kapitaalvernietiging te voorkomen en de veiligheid te waarborgen. Daarom gaan we uit van risico gestuurd assetmanagement. Waarbij onze focus ligt op cyclisch en curatief onderhoud. Daar waar mogelijk nemen we steeds vaker preventieve conserverende maatregelen om de toekomstige beheerkosten te beperken.

Met het beheer en onderhoud van onze wegen, bruggen, riolering, openbaar groen, openbare verlichting en gemeentelijke gebouwen is een grote inzet van middelen gemoeid. De lasten van deze kapitaalgoederen zijn onderdeel van de diverse programma's. Deze paragraaf geeft een integraal inzicht in de kaders, ontwikkelingen, onderhoud en kosten over de programma's heen.

Samenvatting

In 2022 is in de gemeente Beekdaelen wederom een stap gezet in het verder professionaliseren, optimaliseren van alle beheerplannen.

Het integraal meer jaren onderhoudsplan voor gebouwen heeft een looptijd van 2020 t/m 2029 en is in 2022 conform planning uitgevoerd. Dit onderhoudsprogramma voorziet in een planning van het technische en preventieve onderhoud plus de vertaling ervan in benodigde middelen.

Met het gemeentelijke rioleringsplan 2021 – 2024, is in 2022 invulling gegeven aan de drie zorgplichten ten aanzien van het stedelijk waterbeheer, zijnde de zorgplicht afvalwater, hemelwater en grondwater. Deze hebben tot doel het beschermen van de volksgezondheid, het beperken van wateroverlast en het verzorgen van een prettige leefomgeving.

In het groene domein zijn in 2022 meerdere pilots op het gebied van burgerparticipatie in de groencontracten opgepakt. Dit n.a.v. de in 2021 gestarte nieuwe wijze van groenbeheer. Zo zijn in 2022 pilots uitgevoerd op het gebied van burgerparticipatie en zelfsturing.

Naast de uitvoering van het reguliere groen- en sportveldenbeheer zijn in 2022 de volgende acties opgepakt:
- De uitvoering van achterstallige snoei bij park- en laanbomen;
- Het bijwerken van de areaalgegevens en gewenste kwaliteitsniveaus in het beheersysteem;
- Het opstellen van de nieuwe beheercontracten voor de periode 2022-2027;
- Voorbereiding en uitvoering van kleinschalige burgerparticipatieprojecten.

Het integraal beleidsplan openbare ruimte is in 2022 vastgesteld, waardoor per functiegebied een gedifferentieerd kwaliteitskader beschikbaar is. Daarbinnen is ook besloten om het achterstallig onderhoud wegen in een periode van 4 jaar af te bouwen naar 0%, deze hierop te consolideren en de extra areaalkosten bij uitbreidingen vroegtijdig in beeld te brengen. Werken in de openbare ruimte zullen worden ingestoken vanuit het motto "integraal tenzij", hetgeen een goede basis is voor de verdere professionalisering van projectmatig werken.

Wegen

Kengetallen Beekdaelen	Totaal
Wegen algemeen (km)	378,7
Asfalt (m2)	1.515.680
Elementen (m2)	947.791
Beton (m2)	65.804
Half / onverhard (m2)	10.598
Totaal (m2)	2.539.873

Kwaliteit:
Bij de harmonisatie van het beheer van de openbare ruimte is het gewenste kwaliteitsniveau van de wegen volgens de CROW- normen vastgesteld op niveau C (laag) ; sober maar doelmatig en veilig. Herijking van het beleid wegen is als onderdeel van het Integraal Beleidsplan Openbare Ruimte verder uitgewerkt. Hierbij is een financieel plan opgesteld om het fors aanwezige achterstallig onderhoud terug te dringen. Om het achterstallig onderhoud terug te dringen is voor de jaren 2022, 2023, 2024 en 2025 aanvullend een jaarlijks krediet beschikbaar gesteld van € 1.2 miljoen.

Door het tijdig uitvoeren van onderhoud is de veiligheid en kwaliteit van het kapitaalgoed gegarandeerd en kan kapitaalvernietiging worden voorkomen. Op basis van de in Q1 2023 aan te leveren weginspectie kan een meer jaren onderhoudsplanning voor de jaren 2023, 2024, 2025 en 2026 worden opgesteld.

Financiën:
De reguliere (onderhouds)kosten voor het klein- en groot onderhoud aan de wegen zijn zoals gebruikelijk ten laste gebracht van het jaarlijkse budget voor onderhoud wegen ad € 1,76 miljoen. Hiervan is inmiddels € 1,56 miljoen aan diverse (deel)opdrachten besteed, waaronder de Hellebroekerweg, Grachtweg, Kleverberg, Trichterweg, Groeneweg en de Geerstraat. Het beschikbaar gestelde krediet zal op basis van de actuele weginspectie in 2023 doelmatig worden ingezet. Onder andere om het achterstallig onderhoud weg te werken.

Externe factoren waaronder Covid-19 en de oorlog in Oekraïne hebben ertoe geleid dat grondstoffen en brandstoffen in prijs zijn gestegen met hoge inflatie tot gevolg. Zonder correctie van de inflatie raakt het doel, namelijk het terugdringen van het achterstallig onderhoud, uit zicht. De inflatie wordt jaarlijks bijgeraamd in de gemeentelijke budgetten.

Civieltechnische kunstwerken

Kengetallen Beekdaelen	Totaal
Kunstwerken	284

Kwaliteit:
De afgelopen jaren zijn onze gemeentelijke civiele kunstwerken onderhouden op basis van de inspectiegegevens vanuit de voormalige gemeenten Onderbanken, Nuth en Schinnen. Om het beheer en onderhoud van deze assets ook de komende jaren te garanderen en verder te professionaliseren is een meer jaren onderhoudsplanning (MJOP) een must.

Financiën:
De kosten voor het beheer en onderhoud zijn opgenomen in de jaarlijkse begroting. In het jaar 2022 zijn uit het exploitatiebudget diverse, kleinschalige reparatiewerkzaamheden uitgevoerd aan de civiele kunstwerken. Vervangingsinvesteringen voor civiele kunstwerken zijn niet in de jaarlijkse begroting opgenomen. In de kadernota 2024, die net als deze jaarstukken in de raadsvergadering van 11 juli 2023 wordt behandeld, zal inzichtelijk worden gemaakt hoeveel het bedrag is dat extra nodig is.

Riolering

Kengetallen Beekdaelen	Totaal
vrijverval riolering [km]	292
Persleidingen [km]	22
Randvoorzieningen [st]	27
Hoofdrioolgemalen [st]	38
mini gemalen [st]	46
IBA's [st]	19

Buffers [st]	65

Kwaliteit:

- Het structurele beheer en onderhoud blijft van groot belang voor ons water- en rioleringssysteem. Op basis van de reguliere beheer en onderhoud cyclus; bestaande uit reiniging, inspecteren en onderhoud, is in 2022 de kwaliteit van ons rioleringssysteem verder in beeld gebracht. Waar nodig zijn de systemen gerepareerd en gerenoveerd. Hierbij heeft, naast de geplande beheer en onderhoudscyclus, de focus gelegen op het wegwerken van opgelopen achterstanden in rioolreparaties. Het controleren en bijwerken van de beheergegevens is een doorlopend proces.

  In samenwerking met o.a. het Waterschap Limburg en onze partnergemeenten in zowel regio Parkstad als de regio Westelijke Mijnstreek is het duurzaam en efficiënt afvalwaterbeheer verder uitgewerkt. in 2022 zijn we gestart met de actualisatie van het gemeentelijk rioleringsplan 2021-2024 (vanaf nu Water- en Rioleringsprogramma) inclusief kostendekkingsplan.

Financiën:

- Als onderdeel van de actualisatie van het gemeentelijk rioleringsplan 2021-2024 wordt ook de kostendekkendheid voor de komende planperiode geactualiseerd. Ten behoeve van bestaande en nieuwe projecten worden de benodigde financiële middelen opgenomen in het GRP (WRP) en worden jaarlijks bij het vaststellen van de begroting beschikbaar gesteld.

Openbaar groen

- Kwaliteit:

Het beheer van de groenvoorzieningen in de openbare ruimte is uitgevoerd conform de onderstaande, door de raad in 2022 via het ibor vastgestelde kwaliteitsniveaus.

Gebiedsfunctie	Beeldkwaliteitsniveau
Centrum/winkelgebied	A
Gemeentelijke Begraafplaatsen	A
Vijver en waterpartijen	B
Sportaccommodaties (exclusief speelvelden)	B

Woonkernen	B
Bedrijventerreinen	B
Hoofdwegen buitengebied	B
Recreatieve wandelpaden/Beekdaelenroute	C (4x maaien/jaar)
Buitengebied	D (2x maaien/jaar)

Naar aanleiding van de visie Beekdaelen B(l)oeit is de gemeente Beekdaelen op basis van sociale cohesie opgedeeld in 7 clusters. In het kader van deze visie gericht op participatie heeft de aannemer (ondernemer) een nieuwe en belangrijke rol gekregen bij de uitvoering van het groenbeheer in de openbare ruimte. Deze partij is mede verantwoordelijk geworden voor de transitie naar een meer participerende maatschappij. Hierbij is gekozen om de burgerparticipatie bij 3 clusters middels een pilot op te nemen in de groenbeheercontracten.

In navolging van deze pilot zijn de 7 clusters opnieuw aanbesteed voor de periode 2022-2027 conform de in de pilot gehanteerde EMVI-criteria. De areaalgegevens zijn in 2022 in kaart gebracht en bijgewerkt en opgenomen als resultaatsverplichting voor het jaar 2023.

In het kader van duurzaamheid en circulaire economie is het via de bladkorven en door de aannemers ingezamelde bladafval bij een lokale ondernemer aangeboden voor verwerking tot de bodemverbeteraar Bokashi. Voor de verwerking van Bokashi in de gemeentelijke perken is een ontheffing aanvraag gestart bij de RUD.

Uit de in 2020 uitgevoerde boomveiligheidsinspectie (VTA) is gebleken dat er, als gevolg van een gebrek aan regulier beheer, een groot aantal bomen zijn aangewezen als risicobomen. Naast het deels noodzakelijk vellen heeft een groot deel van deze bomen de status "achterstallige snoei" ontvangen. In verband met de beschikbare middelen zijn de als risicobomen aangewezen straat- en laanbomen in 2021 gesnoeid. De resterende risicobomen in de boomsingels met een lager veiligheidsrisico worden meegenomen in de snoeiprogramma's 2022-2024.

- Financiën:
  De klimaatontwikkeling heeft in toenemende mate effect op de kwaliteit van het openbaar groen. Er is een toename in de inboet van beplanting door de afnemende conditie als gevolg van langdurige droogte in de voorgaande jaren. In 2022 is er wederom sprake van langdurige droge perioden waardoor intensief watergeven noodzakelijk was. Om de kwaliteit van het openbaar groen op peil te houden zijn bovenvermelde kostenverhogende activiteiten noodzakelijk geweest.

Openbare verlichting

Kengetallen Beekdaelen	Totalen
Aantal lichtmasten/armaturen/lampen	8.098

Kwaliteit:
Conform het beleidsplan Openbare Verlichting Beekdaelen 2021-2025 is, in juni 2021, opdracht verstrekt voor het vervangen van alle traditionele lampen voor kwalitatieve ledverlichting. Deze projectmatige werkzaamheden, het verLedDEN van de openbare verlichting, zijn in 2022 voor 95% afgerond. De resterende 5% van de (nog) openstaande acties bestaat uit specifiekere verlichtingsbronnen, waaronder grondspots, aanstraalverlichting van b.v. kerken en afwijkingen op "standaard" armaturen. De projectmatige werkzaamheden worden in 2023 volledig afgerond.

Gedurende het jaar 2022 is vanuit het exploitatiebudget het beheer en onderhoud uitgevoerd aan het bestaande areaal.

Financiën:
Voor het project verlLEDen is een krediet beschikbaar gesteld van € 1,66 miljoen. Hiervan is inmiddels € 1,13 miljoen besteed. Als onderdeel van het project zijn 2570 bestaande armaturen vervangen en voorzien van LED verlichting. Aanvullend zijn 495 masten vervangen die het einde van de technische levensduur hadden bereikt waardoor de gemeente nu beschikt over een vrij "jong" areaal.

Gemeentelijke gebouwen

Kengetallen	Beekdaelen
Aantal gemeentelijke gebouwen waarvoor de gemeente verantwoordelijk is voor het onderhoud	63

- Beleid/beheer:
  Het huidige beleid voor beheer en onderhoud is gericht op de bouwkundige en technische instandhouding van het in eigendom zijnde vastgoed gedurende de reële levensduur. In de raadsvergadering van 8 oktober 2019 is het MJOP gebouwen 2020-2029 vastgesteld door de raad. Dit onderhoudsprogramma voorziet in een planning van het technische en preventieve onderhoud plus de vertaling ervan in benodigde middelen. De gemeente stelt iedere 4 jaar een Meerjaren onderhoudsprogramma (MJOP) op. Van de 63 gebouwen zijn 19 gebouwen niet

opgenomen in dit MJOP. Het gaat hierbij om gebouwen die op de nominatie staan om te worden verkocht of gesloopt. Maar ook gebouwen waarbij de toekomstige bestemming nog niet duidelijk is. Bij deze gebouwen werd alleen het klachtenonderhoud uitgevoerd en de eventuele wettelijke verplichtingen.

- Kwaliteit:
  Het huidige beleid voor bouwkundig en technisch beheer en onderhoud is gebaseerd op de systematiek van NEN 2767 minimaal onderhoudsniveau 3. Deze systematiek betreft een landelijk erkende normering voor bouwkundig en technisch onderhoud. De opgenomen werkzaamheden in dit MJOP van 2022 zijn uitgevoerd en enkele doorgeschoven naar 2023. Het maatschappelijk vastgoed van de gemeente Beekdaelen voldoet aan de bovenstaande norm. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

In het regulier onderhoud waren ook duurzaamheidsmaatregelen meegenomen met een direct effect op de verduurzaming namelijk: isolatie, daken waarbij onderhoud benodigd was zijn deze niet alleen voorzien van een nieuwe toplaag maar ook voorzien van extra isolatie. Indien van toepassing was traditionele verlichting vervangen voor led-verlichting. Gas-boilers zijn vervangen voor energiezuinigere boilers.

- Financiën

Het vastgesteld MJOP 2020-2029 van 8 oktober 2019 is gehanteerd voor het uitvoeren van het onderhoud in 2022. Tot en met 2029 wordt hiervoor jaarlijks een bedrag opgenomen van € 878.000 hetgeen voor 2022 toereikend was. Tijdens afgelopen jaar waren bij gebouwen ook onderhoudswerkzaamheden naar voren gehaald die eigenlijk later in het MJOP gepland stonden. Dit om onnodige kosten uit te geven voor herstelwerkzaamheden te weten dat deze later werden vervangen.

De 19 gebouwen die niet zijn opgenomen in het MJOP zijn de benodigde kosten gedekt uit de Voorziening onderhoud gebouwen niet opgenomen MOP. Het afgelopen jaar was € 200.000 opgenomen hetgeen toereikend was.

4. Financiering

Inleiding

De financieringsparagraaf is een belangrijk instrument voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie. Daarnaast is het doel van deze paragraaf om de financiële positie van de gemeente op basis van het door de Raad vastgestelde Treasurystatuut te evalueren. De centrale doelstelling van het treasurybeleid is het beheren van de financiële geldstromen en het beperken van de financiële risico's voor de gemeente. De uitvoering van treasury wordt wettelijk geregeld in de Wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO). Deze wet regelt, dat de uitvoering van de treasuryfunctie binnen de gemeente uitsluitend de publieke taak dient en geschiedt binnen de financiële kaders van de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

In deze paragraaf zullen achtereenvolgens de volgende onderwerpen aan de orde komen:
1. Risicobeheer
2. Gemeentefinanciering
3. Organisatie informatievoorziening m.b.t. kasbeheer

1. Risicobeheer

Een belangrijk onderdeel van de treasuryfunctie is het beschermen van gemeentelijke vermogens- en renteresultaten tegen ongewenste financiële risico's.

In het Treasurystatuut wordt onderscheid gemaakt in de volgende financiële risico's:
- rente risico
- kredietrisico
- intern liquiditeitsrisico
- valutarisico

In dit hoofdstuk worden bovenstaande risico's nader toegelicht met de bijbehorende beheersingsmaatregelen.

1.1 Renterisico

De gemeente kan zowel op de kortlopende als op de langlopende schulden renterisico lopen. Renterisico ontstaat door fluctuaties in de rentelasten (bijvoorbeeld door renteherziening of herfinanciering). De overheid heeft in de wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO) twee instrumenten gedefinieerd om de renterisico's die de gemeente loopt te beperken, namelijk de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De kasgeldlimiet heeft tot doel beperking van renterisico op de kortlopende schuld en de renterisiconorm beperkt de renterisico's op de langlopende schulden.

Kasgeldlimiet (renterisico kortlopende schuld)
Het is voor gemeenten aantrekkelijk om financieringsbehoefte op te vangen met het aantrekken van kort geld, omdat de rente op kort geld lager is dan op langlopende leningen. Echter veel kort geld aantrekken, brengt hogere (rente)risico's met zich mee, omdat in de regel de rente op kort geld sterker aan fluctuaties onderhevig is.
De kasgeldlimiet is een door de wet FIDO voorgeschreven sturings- en verantwoordingsinstrument ter beperking van dit renterisico op de korte schuld. De kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het begrotingsjaar.

De kasgeldlimiet ziet er voor het jaar 2022 als volgt uit:

Overzicht liquiditeitspositie (bedragen x 1.000)						
(1) Vlottende schuld	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottend (+) of overschot middelen (-)	Begrotingstotaal	Perc. Regeling 8,5 %	Ruimte KGL
K1-2022	7.464	8.670	-1.206	94.576	8.039	-9.245
K2-2022	3.039	23.649	-20.610	94.576	8.039	-28.649
K3-2022	4.511	20.147	-15.636	94.576	8.039	-23.675
K4-2022	9.974	13.068	-3.094	94.576	8.039	-11.133
		Gemiddelde	-10.137			
		Kasgeldlimiet (KGL)	8.039			
		Ruimte onder de KGL	18.176			
		Onderschrijding van de KGL	-18.176			
		Begrotingstotaal 2022	94.576			
		Percentage regeling	8,5%			
		Kasgeldlimiet (KGL)	**8.039**			

In de begroting 2022 is aangegeven, dat de verwachting is dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden. In bovenstaande tabel is de liquiditeitspositie per kwartaal berekend om te toetsen of de kasgeldlimiet in werkelijkheid niet is overschreden. Dit is het saldo van de vlottende schuld (bijvoorbeeld schulden in rekening-courant) en vlottende middelen (bijvoorbeeld kasgelden). Als de gemiddelde liquiditeitspositie van drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschrijdt, dient de gemeente de drie kwartaalrapportages toe te zenden aan de toezichthouder, met daarbij een plan om weer te voldoen aan de kasgeldlimiet. Uit bovenstaande tabel blijkt, dat dit niet het geval is in het jaar 2022.

Renterisiconorm (renterisico van de vaste schuld)
In de wet FIDO is de renterisiconorm opgenomen als instrument om het (rente)risico op de langlopende leningenportefeuille te beperken. Met de renterisiconorm wordt getracht een optimale opbouw van de langlopende leningenportefeuille te bereiken door spreiding van de looptijden en renteherzieningen. In onderstaande tabel wordt het renterisico voor 4 jaren (2022-2025) in kaart gebracht en wordt berekend als percentage (20%) van de begrotingsomvang van dit begrotingsjaar.

Uit onderstaande tabel blijkt, dat voor het begrotingsjaar 2022 het renterisico ruim onder de renterisiconorm blijft.

Tabel Renterisiconorm en renterisico's van de vaste schuld (bedragen * € 1.000)					
Stap	**Variabelen**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
1	Renteherzieningen	0	0	0	0
2	Aflossingen	8.103	7.222	2.073	1.797
3	Renterisico (1+2)	8.103	7.222	2.073	1.797
4	Renterisico	18.915	18.915	18.915	18.915
5a = 4 > 3	**Ruimte onder renterisiconorm**	**10.812**	**11.693**	**16.842**	**17.118**
5b = 3 > 4	**Overschrijding renterisiconorm**	**0**	**0**	**0**	**0**
Berekening renterisiconorm					
4a	Begrotingstotaal 2022	94.576	-	-	-
4b	Percentage ministeriële regeling	20%			
4 = (4a x 4b/100) Renterisiconorm		**18.915**			

1.2 Kredietrisico

Het kredietrisico is het risico, dat een geldnemer niet of niet-tijdig aan zijn financiële verplichtingen kan voldoen. Bij het verstrekken van leningen, uit hoofde van de publieke taak, worden zekerheden of garanties geëist.

1.3 Intern liquiditeitsrisico

Het intern liquiditeitsrisico is het risico, dat de gemeente loopt naar aanleiding van wijzigingen in de liquiditeitenplanning en meerjarig investeringsplanning, waardoor financiële resultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. Het intern liquiditeitsrisico wordt beperkt door monitoring en planning van de treasury activiteiten op de korte en lange termijn in de P&C-cyclus (begroting, burap en jaarrekening).

1.4 Valutarisico

Valutarisico’s worden in de gemeente uitgesloten door uitsluitend leningen te verstrekken, aan te gaan of te garanderen in euro’s.

2. Gemeentefinanciering

Financieringsbehoefte

De gemeente Beekdaelen maakt gebruikt van de zogenaamde totaalfinanciering. In de begroting 2022 is rekening gehouden met een financieringsbehoefte van € 16 miljoen. Dit bedrag is gebaseerd op de restantkredieten van de investeringen 2021, vermeerderd met de investeringen uit het meerjarig investeringsplan van het jaar 2022. In werkelijkheid is in het jaar 2022 een financieringsbehoefte ontstaan om te financieren met 3 langlopende geldleningen met een totaalbedrag van € 10 miljoen. Daarbij is in het jaar 2022 gedurende 3 maanden gefinancierd met een kortlopende geldlening van € 8 miljoen. Het verschil met de begrote financieringsbehoefte komt doordat uitgaven van een aantal geplande investeringen niet of slechts gedeeltelijk zijn gerealiseerd.

Leningenportefeuille

Een overzicht van de lening portefeuille per 01-01-2022 treft u hieronder aan. In het jaar 2022 zijn 3 nieuwe geldleningen aangetrokken met een totaalbedrag van € 10 miljoen. De laatste 3 geldleningen in het overzicht zijn doorgeleende leningen aan woningstichtingen. Hiervan zijn de 2 laatste geldleningen afgelost in het jaar 2022.

Leningportefeuille per 01-01-2022 (bedragen * € 1000)						
Geldgever	Oorspr.	Ingang	Afloop	Rente	Schuld	Weging
T.b.v. gemeente:						
BNG	4.538	26-09-2001	26-09-2026	5,45	908	4%
BNG	2.269	18-12-2001	26-09-2026	5,16	454	2%
BNG	2.000	01-08-2002	01-08-2022	2,35	100	0%
BNG	3.000	11-12-2002	01-06-2027	4,84	720	4%
BNG	3.000	02-06-2003	02-06-2023	4,13	300	1%
BNG	3.000	08-12-2003	08-12-2028	4,87	840	4%
BNG	3.000	02-01-2006	02-01-2026	3,62	750	4%
BNG	3.000	23-02-2006	23-02-2031	3,79	1.200	6%
BNG	3.000	23-06-2006	23-06-2026	0,56	750	4%
BNG	3.000	01-11-2007	01-11-2027	3,98	900	4%
BNG	5.000	31-07-2017	31-07-2022	0,23	5.000	25%
BNG	5.000	03-09-2018	04-09-2023	0,30	5.000	25%
NWB	3.176	15-11-1999	15-11-2024	5,74	381	2%
NWB	3.000	01-10-2004	01-10-2024	1,19	450	2%
NWB	3.000	01-02-2005	03-02-2025	3,88	600	3%
Subtotaal t.b.v. gemeente	***48.983***				***18.353***	
T.b.v. woningstichtingen:						
BNG	935	03-05-2010	01-05-2040	4,45	721	4%
BNG	625	02-08-2011	01-03-2022	3,98	315	2%
BNG	1.978	02-08-2011	01-07-2022	4,10	1.004	5%
Subtotaal t.b.v. woningstichtingen	***3.538***				***2.040***	
Totaal	52.521				20.392	100%

Rente jaarrekening 2022

De gemeente trekt zowel kortlopende als langlopende leningen aan om te voldoen aan haar financieringsbehoefte. Er zijn hierbij twee soorten financiering te onderscheiden:

1. Projectfinanciering: er wordt een externe lening aangetrokken ten behoeve van de financiering van één specifiek project, één specifieke activiteit.
2. Totaalfinanciering: er wordt een lening aangetrokken om aan de financieringsbehoefte te voldoen, maar er staat geen specifieke activiteit tegenover. De lening maakt deel uit van de totaalfinanciering van de gemeente.

Om een volledig beeld te krijgen van de exploitatie van de verschillende taakvelden, dienen alle baten en lasten, voor zover mogelijk, toegerekend te worden aan de activiteiten binnen een taakveld (projecten, investeringen, etc.). Hieronder vallen ook de kosten (rentelasten) van de leningen. Deze kosten zijn immers aangetrokken om de verschillende activiteiten (al dan niet direct) te financieren.

De rentelasten van projectfinanciering kunnen redelijk eenvoudig toegerekend worden aan het taakveld, waarop de activiteit betrekking heeft. Bij de totaalfinanciering is er geen direct verband tussen de lening en de activiteit. Om de rentelasten van de leningen toch evenredig toe te kunnen rekenen aan de diverse activiteiten, is een verdeelsleutel opgesteld: het

omslagrentepercentage. Op basis van dit percentage wordt de rente van de totaalfinanciering doorbelast aan taakvelden, waaronder de diverse activiteiten vallen. Het omslagrentepercentage wordt berekend door de som van de rentelasten te delen door de som van de renteopbrengsten. Uit deze berekening blijkt, dat het omslagpercentage 0% is voor 2022. Dit betekent, dat er geen rente wordt doorbelast aan de taakvelden.

3. Organisatie van de informatievoorziening betreffende het kasbeheer

Ten behoeve van een goed beheer van de financiële middelen van de gemeente is het van belang een goed inzicht in het verloop van de liquide middelen. Het is noodzakelijk dat de afdeling financiën (treasurer) wordt voorzien van de nodige informatie met betrekking tot het verloop van onder andere de grondexploitatie (inkomsten en uitgaven) alsmede de uitgaven met betrekking tot voorgenomen investeringen. In dit proces is een belangrijke taak weggelegd voor de budgethouders van de diverse afdelingen.

5. Bedrijfsvoering

Inleiding

De bedrijfsvoeringsparagraaf van deze begroting geeft inzicht in de beleidsvoornemens ten aanzien van onze bedrijfsvoering. Deze is gericht op het adequaat uitvoeren van de programma's uit deze begroting en de continuïteit van de gemeentelijke organisatie. Hoe beter de gemeentelijke organisatie op orde is, des te beter de organisatie in staat is om haar publieke taak op de juiste manier uit te voeren.

Personeel en organisatie

Arbeidsomstandigheden en ziekteverzuim
Het proces van een intensivering van het verzuimbeleid en het optimaliseren van verzuimgerelateerde processen is in 2022 verder uitgewerkt. Na de interne verbouwing en verhuizing vanwege de overgang van drie naar twee gemeentehuizen, is in 2022 een risico-inventarisatie en –evaluatie (RI&E) uitgevoerd. De knelpunten die daarbij naar voren zijn gekomen pakken we aan de hand van een Plan van Aanpak in 2023 verder op, zodat we zo veilig en gezond mogelijk kunnen werken.
Ook zijn we in 2022 volop aan de slag gegaan met het Arbobeleid waarbij Vitaliteit een belangrijk onderwerp is. Dit gaan we in 2023 verder uitrollen. In samenwerking met onze Arbodienst hebben we in 2022 niet alleen ingezet op het terugdringen van verzuim maar ook op het voorkomen van verzuim.

Planning en control

Centrale doelstelling van alle activiteiten die in het kader van de planning en control cyclus worden uitgevoerd is het 'in control' raken, zijn en blijven van de organisatie. In het doorontwikkelplan van de gemeentelijke organisatie, dat is geland in de begroting 2022, is een aantal maatregelen beschreven dat ervoor moet zorgen dat de planning & control cyclus nog verder wordt verbeterd. Een aantal van de maatregelen zijn al gestart in het jaar 2021:

- De eerste bestuursrapportage 2022 is het eerste planning & control instrument dat is opgesteld door middel van de applicatie Pepperflow. Die applicatie zorgt voor een efficiëntere totstandkoming van de planning & controlstukken. Projectleiders en budgethouders kunnen hun bijdragen aan het document laagdrempelig en makkelijk leveren. Bovendien zorgt deze werkwijze ervoor dat de foutenkans wordt verkleind en meer sprake is van uniformiteit in de beleidsteksten.

- Vanaf 2023 worden de raads- en commissieleden in de gelegenheid gesteld om vragen en opmerkingen over de planning & control documenten digitaal te stellen via de applicatie pepperflow.

- Er is gestart met een pilot waarbij, naast facturen, ook toekomstige claims op budgetten worden geregistreerd in de financiële administratie.

- De omvang van de planning & control documenten is teruggebracht. Daartoe heeft de auditcommissie de notitie 'verbeterplan omvang p&c stukken' op 20 september 2021 vastgesteld.

Naast de maatregelen die al in gang zijn gezet worden de komende jaren nog diverse verbeteracties uitgevoerd. Hierover informeren wij u in de planning & control documenten in 2023.

Procesbeheersing

Wij achten het van belang dat de gemeente in control is. Concreet betekent dit dat de vooraf vastgestelde doelstellingen met betrekking tot werkprocessen, projecten of beleid tijdig en met de overeengekomen kwaliteit en inzet worden gerealiseerd.

Om als organisatie in control te zijn (en te blijven) zijn in 2022 een groot deel van de, naar verwachting, meest risicovolle processen inclusief de risico's in workshop verband beschreven. Ook zijn in die sessies een aantal beheersmaatregelen geïnventariseerd en geïmplementeerd die de kans op risico's verkleinen. Daarbij is niet alleen de financiële beheersing van de administratieve processen betrokken. Ook juridische, informatie- en privacy aspecten zijn betrokken in dit traject. Op deze wijze krijgt elk van de vier 'control-disciplines' uit de gemeente aandacht, en wordt de integraliteit en de kwaliteit van de interne beheersing gemaximaliseerd.

We realiseren ons dat dit een dynamisch proces is. Om die reden worden de al beschreven processen jaarlijks opnieuw plenair besproken. Ook de stand van zaken van de verbeterpunten maken onderdeel uit van die plenaire bespreking.

Informatisering en automatisering

In 2022 hebben we verder gebouwd aan onze informatiehuishouding. Sommige actiepunten nemen meerdere jaren in beslag. Naast de noodzakelijke updates in de ICT-omgeving en geleverde ondersteuning en advisering, zijn in 2022 de volgende punten opgepakt en uitgevoerd:

- Op basis van een periodieke toetsing van het informatie- en archiefbeheer heeft het College een meerjarig informatiebeheerplan vastgesteld om verbeteringen door te voeren. De uitvoering hiervan is gestart in 2021;

- Het project Digitoegankelijkheid is in 2022 verder opgepakt. De website en het intranet zijn aangepast. Er dienen nog diverse aanpassingen plaats te vinden in andere applicaties/portalen en documenten;

- De nieuwe gemeentelijke website is aanbesteed en geïmplementeerd;

- De nieuwe VTH-applicatie is in productie gegaan. Er zijn testen uitgevoerd met de nieuwe programma's voor de Omgevingswet (Vergunningen, Toezicht en Handhaving; Plansoftware en Software Toepasbare regels). Er zijn diverse aanpassingen doorgevoerd in deze applicaties. Ook in 2023 zijn nog diverse aanpassingen noodzakelijk. Er zijn vragenbomen op ontwikkeld voor het uitvoeren van vergunningschecks, het indienen van meldingen en aanvragen voor vergunningen;

- Er is een cliëntportaal geïmplementeerd voor de applicatie WMO/Jeugdzorg. Livegang vindt plaats in 2023 na een security-audit.

- Diverse andere applicaties zijn verder ingevoerd waaronder een applicatie voor ondersteuning van de subsidie-administratie en een applicatie ter ondersteuning van de kostendekkendheid van de leges;

- Er is een kwaliteitsmanagementsysteem ingevoerd voor het informatie- en archiefbeheer. Finetuning vindt plaats in 2023.

Informatiebeveiliging

Vanaf 1 januari 2020 is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) van kracht. De BIO vervangt de bestaande baselines informatieveiligheid voor Gemeenten, Rijk, Waterschappen en Provincies. Hiermee is één gezamenlijk normenkader voor informatiebeveiliging binnen de gehele overheid ontstaan, gebaseerd op de internationaal erkende en actuele ISO-normen. De verandering voor gemeenten ten opzichte van de vorige baseline is dat risicomanagement centraal staat.
Om nadere invulling te geven aan risicomanagement zijn door de Informatie Beveiligings Dienst (IBD) 'bestuurlijke principes voor informatiebeveiliging' ontwikkeld. Eén van die bestuurlijke principes zegt dat informatiebeveiliging een continu proces is dat moet worden geborgd. Om dat te realiseren zijn we in 2020 gestart met een systematische manier van werken (in vaktaal: 'Information Security Management System' (ISMS)).

Cyberveiligheid is een hot item. Digitaal werken betekent ook kwetsbaarheid. Daarom is het belangrijk om naast de technische maatregelen ook continue te werken aan de bewustwording bij bestuurders en medewerkers. Ook in 2022 is de nodige aandacht besteed aan het verhogen van de digitale weerbaarheid, o.a. door de inzet van de e-learning iBewustwording Informatiebeveiliging en Privacy en actieve voorlichting.

Gegevensbescherming

Per 25 mei 2018 geldt de Europese Algemene Verordening Gegevensbescherming (hierna: AVG). Hierdoor zijn organisaties nog meer dan vroeger doordrongen van het belang van gegevensbescherming. Gegevensbescherming is meer dan alleen het opstellen van beleid en procedures. Gegevensbescherming is een continue proces en vraagt om structurele borging in de ambtelijke organisatie met een verantwoordingsplicht richting het college en de gemeenteraad. De verantwoordingsplicht inclusief documentatieplicht (aantoonbare audit bewijslast) vormt een belangrijk onderdeel van de AVG. Door het AVG privacy team is samen met de afdelingen nader invulling gegeven aan de gemeentelijke business-informatie doelen. Zo zijn ondermeer DPIA's (Data Privacy Impact Assesments) uitgevoerd, nieuwe verwerkersovereenkomsten/convenanten zijn getekend en het openbare publieke register van gegevensverwerkingen is geactualiseerd. Naast de E-learning online voor het vergroten van privacy bewustzijn en bewustwording is eveneens gestart met actieve voorlichting in de afdelings- en werkoverleggen. De gemeente Beekdaelen dient naast de AVG ook te voldoen aan de Wet politiegegevens (Wpg) en de in het Besluit politiegegevens buitengewoon opsporingsambtenaren (Bpgboa) gestelde bepalingen. Naar aanleiding van de in 2022 uitgevoerde externe Wpg audit wordt in 2023 een plan van aanpak uitgewerkt.

Communicatie

Gemeentelijke communicatie maakt de verbinding tussen het gemeentebestuur, de gemeentelijke organisatie en de samenleving. Goede communicatie zorgt voor een sterke binding met de Beekdaelense bevolking. Als gemeente hebben we oog en oor voor onze inwoners, ondernemers en instellingen en zoeken wij actief het gesprek op over gemeentebrede thema's en maatschappelijk relevante onderwerpen. Waar mogelijk doen we dit door zichtbaar te zijn in de samenleving, bijvoorbeeld tijdens informatiebijeenkomsten of door actief in gesprek te gaan met bijvoorbeeld bewonersinitiatieven, buurtraden en dorpscoördinatoren. Bij veel projecten en op verschillende thema's werken we samen met andere partijen. Denk daarbij bijvoorbeeld aan (buur)gemeenten, Waterschap, Veiligheidsregio, Woningstichtingen of Provincie.

Vanuit het coalitieprogramma worden goede communicatie en samenwerking als randvoorwaarden benoemd om te komen tot een optimale dienstverlening. In 2022 is een plan van aanpak opgesteld om de communicatie binnen twee jaar te vernieuwen. We starten met het uitvoeren van een behoefteonderzoek om te beoordelen of de huidige communicatie nog aansluit bij onze samenleving. Hierbij beschouwen wij hetgeen zoals 'altijd al ingericht' niet als vanzelfsprekend en zoeken wij naar innovatie. De voorbereidingen voor dit onderzoek zijn in 2022 gestart. Het onderzoek zelf wordt in het eerste kwartaal van 2023 uitgevoerd. Op basis hiervan wordt een nieuw en herijkt communicatiebeleid inclusief implementatieplan opgesteld.

Gelijktijdig willen wij toegroeien naar communicatie op een voor inwoners begrijpelijk taalniveau. Helder en transparant communiceren en adviseren over wat wel en niet kan is belangrijk zodat eenieder weet wat er verwacht kan worden. Ook hiervoor is in 2022 een marktverkenning gestart en dit project wordt in 2023 verder vervolgd. Tot slot is in 2022 een aanbesteding uitgevoerd om te komen tot een nieuwe overeenkomst met één contractpartij voor de gemeentelijke publicaties in één weekblad. Hiertoe is eind 2022 een nieuwe overeenkomst afgesloten voor de duur van één jaar. In 2023 spelen we in op de resultaten uit het behoefteonderzoek en zetten we een nieuwe strategie uit voor de komende jaren zodat onze informatievoorziening toekomstbestendig ingericht wordt.

6. Wet Open Overheid

Wet Open Overheid

De Wet Open Overheid is in 2022 in werking getreden. De Wet is bedoeld om overheden transparanter te maken en moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Het doel is om één transparante overheid en verantwoording van de overheden te bevorderen, door overheden te verplichten zoveel mogelijk informatie in een vroegtijdig stadium actief openbaar te maken. Openbaarheid is een recht van de burger.

Wat hebben we bereikt?
Eén van de verplichtingen voor 2022 was het aanwijzen van Woo-contactpersonen binnen de gemeente Beekdaelen. Door het nemen van een aanwijzingsbesluit op 12 april 2022 is aan deze verplichting voldaan.

Verder heeft de projectgroep "Van Wob naar Woo" gezamenlijk met Native Consulting een impactanalyse opgesteld. Deze impactanalyse vormt de basis om te starten met de fasegewijze ontsluiting van de onderstaande informatiecategorieën, die actief openbaar dienen te worden gemaakt.

Het betreft de volgende 11 categorieën:
- Wet- en regelgeving
- Organisatiegegevens
- Raadsstukken
- Bestuursstukken
- Stukken van adviescolleges
- Convenanten
- Jaarplannen en –verslagen
- Wob/Woo-verzoeken
- Onderzoeken
- Beschikkingen
- Klachten

Deze informatiecategorieën worden vanaf 2023 gefaseerd ingevoerd.

Vanuit financieel aspect kan nog het volgende worden vermeld.
In de meicirculaire van het gemeentefonds zijn hiervoor incidentele en structurele middelen beschikbaar gesteld, die geoormerkt zijn voor dit project (zie kadernota 2022, pagina 13).

Het gaat voor de periode 2022-2025 om de volgende bedragen (x € 1.000):

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Wet Open Overheid (structureel)	52	65	78	91

Wet Open Overheid (incidenteel)	61	62	62	62

7. Verbonden partijen

Inleiding

De gemeente Beekdaelen heeft een deel van de uitvoering van het gemeentelijk beleid en taken ondergebracht bij zogenaamde verbonden partijen. Deze partijen spelen dan ook een belangrijke rol bij de realisatie van de gemeentelijke doelstellingen. De gemeente blijft daarbij wel verantwoordelijk voor de uitvoering en het realiseren van het beleid en het behalen van de gemeentelijke doelstellingen. In deze paragraaf besteden wij aandacht aan deze verbonden partijen.

Wat zijn verbonden partijen

Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft.

- Van een bestuurlijk belang is sprake indien de gemeente rechtstreeks invloed heeft op de besluitvorming binnen de verbonden partij, bijvoorbeeld door een zetel in het bestuur en/of door stemrecht.

- Van een financieel belang is sprake als de gemeentemiddelen aan de verbonden partij ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van die partij of wanneer financiële problemen bij de verbonden partij kunnen worden verhaald op de gemeente.

Wanneer aan beide voorwaarden is voldaan, is er conform de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) sprake van een verbonden partij. Voorbeelden zijn BV-en, NV-en, corporaties, gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen.

Waarom samenwerkingsverbanden

De gemeente kan diverse redenen hebben om samen te werken. Zo kan een gemeente samenwerken om bijvoorbeeld schaal- en efficiencyvoordelen te bereiken, kennis te delen, complexe en specialistische taken te laten uitvoeren, risico's te spreiden of om een maatschappelijk initiatief te ondersteunen. Ook uitbreiding van het aantal taken en de complexiteit ervan zijn overwegingen om samenwerking te zoeken en verbanden aan te gaan. Op een groot aantal terreinen, zoals sociale zaken, gezondheidszorg, brandweer en veiligheid, het sociaal domein (WMO, jeugdzorg en participatie), hebben gemeenten nadrukkelijk de samenwerking gezocht. Dit is vaak in de vorm van een gemeenschappelijke regeling.
Aan de andere kant brengt samenwerken ook risico's met zich mee. Ondanks dat de gemeente een deel van de uitvoering van haar beleid bij een partner heeft ondergebracht, blijft zij wel verantwoordelijk voor het uitgevoerde beleid. Daardoor kan de gemeente aanzienlijke maatschappelijke, financiële en fiscale risico's lopen wanneer een partij in financiële problemen komt of zijn taken niet goed uitvoert. Het is daarom van belang dat deze verbonden partijen goed functioneren en de doelstellingen binnen de gegeven financiële én beleidsinhoudelijke kaders realiseren. Vanuit gemeentelijk perspectief is de noodzaak om de verbonden partijen goed te monitoren en zo nodig bij te sturen dan ook groot. Voor de gemeenteraad is informatie over de verbonden partijen om twee redenen van belang:

- De partijen voeren taken uit die in het verlengde van de gemeentelijke doelstellingen liggen;

- Het functioneren van de partijen heeft consequenties voor de gemeentelijke begroting.

Grip op verbonden partijen

De behoefte om grip op verbonden partijen te hebben én te houden neemt steeds meer toe. Dat geldt ook voor het versterken van de onderlinge samenwerking. Sinds begin 2021 hebben wij daarom officieel ingestemd met het op het gebied van monitoring en sturing van verbonden partijen hanteren van de gezamenlijke werkwijze 'Samen Grip Op Verbonden Partijen'. Centrale rol in deze werkwijze is weggelegd voor de regionale ambtelijke werkgroep 'Samen Grip Op Verbonden Partijen'. Deze werkgroep - bestaande uit ambtenaren van de Parkstad-gemeenten en de Middengebied-gemeenten - coördineert de vorengenoemde werkwijze waaronder valt de toepassing van het zogenaamde 'adoptiemodel'. In dit model worden de verbonden partijen (veelal gemeenschappelijke regelingen) verdeeld binnen de ambtelijke werkgroep en adopteren één of twee van de deelnemende gemeenten één of meer verbonden partijen. Hierdoor specialiseren zich deze adoptiegemeenten op ambtelijk niveau als het ware in een of meerdere verbonden partijen op zowel financieel als inhoudelijk gebied. Via de per verbonden partij in het leven geroepen 'ambtelijke subwerkgroepen oftewel 'adoptiegroepen' overleggen de adoptiegemeenten met de andere deelnemers uit Parkstad Limburg en het Middengebied aan een verbonden partij over hetgeen er speelt en welke acties nodig zijn om meer grip en sturing te krijgen. De vorengenoemde ambtelijke werkgroep rapporteert periodiek aan het 'Bestuurlijk overleg Samen Grip Op Verbonden Partijen' waarin de portefeuillehouders financiën van de Parkstadgemeenten en de gemeenten in het Middengebied zijn vertegenwoordigd. Op deze wijze wordt de bestuurlijke aanhaking geborgd. Door deze werkwijze worden reeds aan de voorkant ambtelijk de krachten gebundeld om meer invloed en grip op de eventuele risico's van verbonden partijen te krijgen. Daarbij geldt met name voor gemeenschappelijke regelingen dat deze immers moeten worden gezien als 'verlengd lokaal bestuur'. Vorengenoemde werkwijze is geïmplementeerd binnen onze gemeentelijke organisatie en zal in de komende jaren via de regionale ambtelijke werkgroep en subwerkgroepen verder worden doorontwikkeld.

In de nu volgende tabel volgt een overzicht van de verbonden partijen die van toepassing zijn voor de gemeente Beekdaelen. In bijlage 3 bij deze jaarstukken treft u nadere informatie over de betreffende verbonden partijen aan.

Overzicht verbonden partijen

Overzicht verbonden partijen	
Naam	**Bijdrage in 2022**
Gemeenschappelijke regelingen	
WOZL (Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid Limburg)	€ 4.229.000
WSP (Werkgeverservicepunt Parkstad Limburg)	€ 196.000
Veiligheidsregio Zuid-Limburg	€ 2.462.000
GGD Zuid-Limburg	€ 1.824.000
ISD-Kompas	€ 9.963.000
Omnibuzz	€ 636.000
RUD Zuid-Limburg (regionale uitvoeringsdienst)	€ 526.000
BsGW (Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen)	€ 513.000
Het Gegevenshuis	€ 443.000
Reinigingsdiensten Rd4	€ 2.069.000
Stadsregio Parkstad Limburg	€ 471.000
PIT (Parkstad-IT)	€ 770.000
Centrumregeling regionale samenwerking Parkstad voor opvang en beschermd wonen i.h.k.v. de WMO 2015	€ 0
Centrumregeling inkoop Jeugdzorg Regio Zuid-Limburg	€ 177.000
GR subsidiëring anti-discriminatievoorziening Limburg	€ 19.000
Euregio Rhein-Maas-Nord	€ 8.000
Vennootschappen en coöperaties	
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	€ 0
Enexis Holding NV	€ 0
CSV Amsterdam B.V.	€ 0
Publiekbelang Elektriciteitsproductie B.V.	€ 0
RWM NV	€ 965.000
Rd4 NV	€ 0
Watermaatschappij Limburg N.V.	€ 0
Nazorg Limburg B.V.	€ 0
IBA-Parkstad B.V.	€ 0
WoonWijzerWinkel Zuid Limburg B.V.	€ 0

8. Grondbeleid

Inleiding

De gemeente Beekdaelen heeft na de herindeling nog geen (uniform) grondbeleid vastgesteld. Daarom is in 2021 de Notitie beleidsuitgangspunten grondtransacties gemeente Beekdaelen door het college vastgesteld. Daaropvolgend is door de komst van het Didam-arrest in het eerste kwartaal van 2022 een Addendum op de Notitie door het college vastgesteld.

Echter de veranderende marktomstandigheden, het ruimtebeslag dat maatschappelijke uitdagingen, zoals woningmarkt, Nationaal Programma Landelijk Gebied, Aanpak Water met zich meebrengen, het wettelijk verplichte vierjaarlijks actualiseren van het grondbeleid, de komst van de Omgevingswet en het maken van goede en verantwoorde keuzes vereisen een herijking van het gemeentelijk grondbeleid.

Een eenduidig en tevens actueel grondbeleid is vooral bedoeld om een helder, duidelijk en eenduidig kader op te stellen ten aanzien van de aspecten die met grondbeleid te maken hebben, zoals de aan- en verkoop van gronden, de te volgen stappen bij verkoop van gronden en gemeentelijk eigendom, het kostenverhaal bij ruimtelijke ontwikkelingen en de inzet van publieke instrumenten, zoals kavelruil, onteigening en het vestigen van een voorkeursrecht.

Daarom wil de gemeente Beekdaelen een actuele en concrete Nota Grondbeleid vast gaan stellen voor het gehele grondgebied van de gemeente. Het streven is om eind 2023 een door de gemeenteraad vastgestelde Nota Grondbeleid te hebben.

Beschouwing actuele stand van zaken grondexploitatiecomplexen
Het gaat hier onder meer om de grondexploitaties in ontwikkeling . Een grondexploitatie is het financiële en inhoudelijke kader –vastgesteld door de Raad- waarbinnen (haalbaar gebleken) plannen en projecten worden uitgevoerd. Als gevolg van de krimp en vergrijzing/ontgroening ligt er een gewijzigde vraag. Er is een grotere behoefte te bespeuren aan eenpersoonshuishoudens/kleine huishoudens en levensloopbestendige woningen. De gemeente Beekdaelen wil daarop inspelen.

Korte beschouwing actuele stand van zaken grondexploitaties

In exploitatie genomen bouwgronden

Revitalisering De Horsel
Het revitaliseringsproces van het bestaande bedrijfsterrein is afgerond. Op zichtlocaties van het bedrijventerrein De Horsel zijn nog gronden te koop. Mede naar aanleiding van de werkzaamheden voortvloeiend uit de Buitenring Parkstad Limburg is de uitgifte hiervan vertraagd.

Centrum Schimmert
Fase 1, de bouw van 6 levensloopbestendige woningen is in 2022 in de markt gezet (zie ook toelichting Centrumplan Schinnen). Voor fase 2 en 3 heeft een integrale planherziening

plaatsgevonden op basis van de woonvisie en de vraag vanuit de markt (sociale huur, starters en nultredenwoningen). Deze planuitwerking zal in 2023 worden afgerond en vervolgens zal ook dit deel in de markt worden gezet.

Grond voormalig zwembad Altaarstraat

Voor de ontwikkeling van 8 (midden)huurwoningen op de grond(en) gelegen aan de Altaarstraat (23 - 27) te Schinnen is een selectieprocedure opgestart. Op basis waarvan ontwikkelaars een businesscase konden indienen. Naar aanleiding hiervan is aan de ontwikkelaar met het best beoordeelde plan gegund. Op 8 juli 2022 zijn de gronden ten behoeve van de ontwikkeling van 8 (midden)huurwoningen getransporteerd.

Niet in exploitatie genomen bouwgronden (NIEGG)

Tijdelijke woningen Amstenrade

De voormalige gemeente Schinnen heeft eind 2018 besloten een perceel (kadastraal bekend gemeente Schinnen sectie H nummer 304) nabij de Hommerter Allee aan te kopen. Het doel van deze ontwikkeling is het bieden van een alternatief voor de nog steeds groeiende vraag naar goedkope huurwoningen onder starters en/of alleenstaanden. Deze doelgroep heeft moeite om een passende reguliere huur- of koopwoning te vinden. De gemeente heeft een grondpositie verworven en in 2022 is gestart met gde planvoorbereiding om te komen tot de ontwikkeling van modulaire woningen op deze locatie gericht op de voornoemde doelgroepen.

Bedrijventerrein Rode Beek

Het concept-bestemmingsplan resp. gebied waarbinnen dit bedrijventerrein is gelegen valt onder het door de rijksplanvormer opgenomen gebied waar ook de zogenoemde invliegfunnel in verband met de aanwezigheid van de NAVO-vliegbasis Geilenkirchen is voorzien. Uw raad heeft enkele malen het bestemmingsplan gewijzigd vastgesteld om deze ontwikkeling mogelijk te maken, waarbij, met gewijzigde planregels, alsnog aan de gestelde verplichting zou worden gedaan (ondanks het niet-intekenen van een invliegfunnel). Hiertegen heeft de minister van defensie steeds beroep tegen ingesteld bij de Raad van State, afdeling bestuursrechtspraak. Op 13 september 2021 heeft u besloten om de procedure niet langer door te zetten omdat de aanleiding waarvoor dit bestemmingsplan dient, niet meer actueel is. De twee bedrijven uit de kern Schinveld die zouden verplaatsen naar dit terrein, hebben eerder besloten niet meer over te gaan tot bedrijfsverplaatsing. Het vorenstaande betekent dat op dit moment de ontwikkeling van het bedrijventerrein niet actueel is. Tegen dit laatste besluit is door de minister ook beroep ingesteld. De afdeling bestuursrechtspraak heeft een uitspraak gedaan om wederom een besluit te nemen rekening houdend met de uitspraak van de rechter. Op 4 oktober 2023 heeft uw raad besloten om geen besluit te nemen. In het lopende overleg is met de staatssecretaris van defensie afgesproken dat, hoewel defensie niet akkoord is met het raadsbesluit van 4 oktober 2022, er nu (nog) geen formeel beroep door het ministerie wordt ingesteld.

9. Rechtmatigheid

Begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen (beleidsmatig en/of financieel) behoeven autorisatie door de gemeenteraad. In de regel zullen begrotingswijzigingen vooraf door het college aan de raad worden voorgelegd ter autorisatie. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Slechts indien de omstandigheden een autorisatie vooraf niet mogelijk maken zal achteraf een begrotingswijziging moeten worden voorgelegd. Indien de raad ermee instemt wordt de besteding alsnog geautoriseerd en is deze rechtmatig. Begrotingswijzigingen moeten volgens de Gemeentewet in het jaar zelf nog aan de gemeenteraad worden voorgelegd. Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is voorgelegd zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kan voor de accountant bij de controle vaststaan dat een aantal (begrotings)overschrijdingen binnen de beleidskaders van de gemeenteraad vallen. Onderstaand is een overzicht opgenomen conform de richtlijnen van de BADO (Besluit accountantscontrole decentrale overheden) welke vallen binnen de beleidskaders.
Een begrotingsoverschrijding op een programma is onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel als die overschrijding

- kleiner is dan 3% van een programma of
- het gevolg is van autonome ontwikkelingen of
- het gevolg is van verplichte uitgaven of
- het gevolg is van calamiteiten of
- het gevolg is van volledig onvoorziene situaties.

De rapporteringtolerantie van de accountant voor 2022 betreft:

- bij de exploitatierekening 20% van de lasten van het betreffende deelprogramma met een minimumbedrag van € 50.000
- bij de balans 20% van de betreffende balanspost met een minimumbedrag van € 50.000.

Lastenoverschrijding programma	Begrotingsafwijking	Onrechtmatig, telt niet mee	Onrechtmatig telt wel mee
Veiligheid	108.578	Begrotingsoverschrijding is kleiner dan 3% van het totaal van dit programma.	

10. Duurzaamheid

Algemeen

Op dit moment staat onze leefomgeving onder druk door de gevolgen van klimaatverandering en onze manier van leven. In Beekdaelen werken we aan een groene, toekomstbestendige gemeente waarin mensen gezond, fijn en veilig kunnen wonen, werken en verblijven, ook in de toekomst. De transitie naar een klimaatvriendelijke gemeente is een absolute kerntaak en daarom heeft de gemeenteraad op 7 juli 2020 het ambitiedocument "Duurzaamheidsvisie, Beekdaelers samen aan zet!" vastgesteld. Deze visie is tot stand gekomen in samenwerking en overleg met inwoners, bedrijven en maatschappelijke partners.

Om binnen het kader Duurzaamheid richting te geven zijn er 3 concrete thema's en doelstellingen vastgesteld:

- **Beekdaelen in 2040 energieneutraal.** Dit betekent dat we alle energie die we gebruiken hernieuwbaar binnen onze eigen gemeente opwekken.

- **Groen en klimaatbestendig Beekdaelen.** Dit betekent dat we ons voldoende aanpassen aan het veranderende klimaat;

- **Circulair Beekdaelen.** Dit betekent dat we in Beekdaelen de kringlopen zoveel mogelijk sluiten en dat we efficiënt omgaan met grond- en hulpstoffen.

Duurzaamheid is van iedereen. Iedereen in de organisatie draagt hieraan bij en dit dragen we dan ook gezamenlijk uit. In de regio werkt Beekdaelen samen met haar inwoners, bedrijven, buurgemeenten in de regio Parkstad, Provincie Limburg en Rijksoverheid.

De Beekdaeler staat centraal

Beekdaelen wil meer ruimte geven voor zelfsturing en participatie door burgers. Het onderwerp Duurzaamheid leeft, verbindt en raakt iedereen. Daarom leent dit onderwerp zich om te experimenteren met zelfsturing en participatie. Hierbij kijken we niet alleen naar de onderwerpen, maar ook de rol en de wijze waarop de gemeente zich verhoudt tot de samenleving.

Ons doel is om onze inwoners niet alleen te informeren maar juist ook te inspireren om zelf aan de slag te gaan. De transitie naar een klimaatvriendelijke gemeente maken we voor een deel van onderop.

In 2022 is samen met inwoners aan verduurzaming van Beekdaelen gewerkt:

- Meer gecommuniceerd over het thema duurzaamheid met inwoners dan in 2021

- Samengewerkt met de WoonWijzerWinkel en hun dienstverlening verbeterd naar vraag van inwoners

- Advies gevraagd van de Denktank Duurzaam Beekdaelen voor opwek van energie, grondstoffenplan en de TVW 2.0

- Subsidie aanvragen begeleid en verdere ontwikkeling van de Duurzaamheidstafel

- Samengewerkt met de energiecoöperatie Impulz van Beekdaelen
- Samengewerkt met de werkgroep Fair trade
- Themabijeenkomsten georganiseerd over majeure onderwerpen, zoals een sessie verduurzaming bedrijventerreinen voor bedrijven en een Expositie verduurzamen monumenten

Beekdaelen energieneutraal in 2040

We streven naar een energieneutraal Beekdaelen in 2040 en aardgasvrij Beekdaelen in 2050.
In ons energiebeleid hanteren we de principes van "Trias Energetica". Dit houdt in dat we inzetten op het zoveel als mogelijk besparen van energie. Wat we niet gebruiken aan energie, hoeven we dan niet op te wekken. Het restant aan energieverbruik wekken we duurzaam op en daarin ligt voor ons een grote uitdaging.

Energiebesparing woningen:

Het doel is om het energieverbruik jaarlijks met 1,65% te verminderen, wat leidt tot een energiereductie van 33% in 2040. Om hiernaar te werken zijn in 2022 de volgende acties uitgevoerd binnen de woningsector:

- Opstellen van de Transitievisie Warmte 2.0
- Onderzoek naar technische aardgasvrije oplossingen van woningen
- Onderzoek naar de vraag en drempels die inwoners ervaren bij verduurzamen van hun woning
- Uitvoering Aanpak Energiearmoede
- Wijkgerichte verduurzaming in samenwerking met de Energiecoöperatie ImpulZ
- Voorbereiden van een Isolatieprogramma binnen Beekdaelen

Energieopwekking:

De energie die resteert na energiebesparing dient duurzaam te worden opgewekt. Deze energie gaan we duurzaam opwekken op onder andere door middel van zonnepanelen op daken en in ons landschap. Dit zal met de nodige zorgvuldigheid worden uitgevoerd, met het oog op het behoud van ons hoogwaardige landschap.

De acties die zijn uitgevoerd ten aanzien van energieopwekking in 2022:

- Deelname aan het regionaal potentieonderzoek Opwek Energie Rijksgronden
- Samengewerkt aan het Landschapskader Beekdaelen
- Deelname aan Landschappelijke verdieping studie zon en wind in Zuid Limburg
- Meedenken over de wijze waarop een zonnepark kan worden gerealiseerd op de voormalige stortplaats in Schinnen
- Onderzoek naar regionaal Energiebedrijf binnen Parkstad

- Continueren van het Zonnepanelenproject Parkstad t/m 24 november 2022 .

Verduurzaming bedrijven:

Naast energiebesparing en - opwekking is het derde speerpunt de verduurzaming van bedrijven(terreinen). Gezien de specifieke aanpak om bedrijven te verduurzamen wordt is apart opgepakt.

De acties uitgevoerd in 2022 om bedrijven(terreinen) te verduurzamen:

- Onderzoek naar de haalbaarheid van een Warmtenet op Industrieterrein de Horsel in Nuth

- In gesprek met enthousiaste bedrijven op industrieterrein de Horsel over verduurzaming

- Duurzaamheidsleningen verstrekt aan MKB voor verduurzaming

Groen en klimaatbestendig

Ondanks alle inspanningen om de uitstoot van broeikasgassen te beperken, is klimaatverandering niet meer te stoppen en overal merkbaar. Beekdaelen gaat zich voorbereiden op extremere weersomstandigheden, zoals zware regenval en periodes met langdurige droogte en hoge temperaturen. Het voorkomen en het beperken van de overlast staat voorop. Gelukkig zijn we als groene gemeente al wat weerbaarder voor de gevolgen van klimaatverandering, maar toch hebben we te maken met kwetsbare locaties. Deze weerbaarheid willen we behouden en vergroten. Dat doen we vooral door in te zetten op het versterken van omgevingswaarden. Wij willen een veilig en gezond leefklimaat nastreven voor onze inwoners, nu en in de toekomst.

Verbeteren van de biodiversiteit ook in de bodem

De biodiversiteit staat al een aantal jaren onder druk. Zo neemt de hoeveel insecten zowel in aantallen als in diversiteit in verontrustend tempo af. De veranderingen in de industrie en de landbouw worden gezien als de belangrijkste bedreiging van biodiversiteit. Menselijke ingrepen hebben ervoor gezorgd dat de biodiversiteit en bodemkwaliteit ook in Beekdaelen afgenomen zijn. Beekdaelen gaat zich inzetten om de balans tussen mens, dier en milieu weer te herstellen.

Acties uitgevoerd in 2022:

- Voorbereiding pilot bermbeheer in samenwerking met IVN voor betere diversiteit insecten

Beekdaelen gaat voor robuuste watersystemen

De afgelopen jaren nemen de extremen in het weer toe. De verwachting is dat dit de komende jaren nog verder zal toenemen. We moeten rekening houden met extreme neerslag, toename van warme dagen en langdurige droge perioden. Als we wateroverlast willen tegengaan en een leefbare omgeving willen behouden dan zullen we aanpassingen moeten doorvoeren aan het watersysteem, de waterketen, de omgeving, maar ook veranderingen moeten accepteren. In het Gemeentelijk Rioleringplan (GRP) geeft Beekdaelen aan welke inspanningen voor de komende periode nodig zijn om deze uitdaging het hoofd te bieden

Acties uitgevoerd in 2022:

- Voorbereiden en uitvoeren projecten uit het GRP

Sluiten van kringlopen

In de circulaire economie bestaat geen afval en worden grondstoffen steeds opnieuw gebruikt. Samen met het bedrijfsleven, maatschappelijke partners, kennisinstellingen en andere overheden werkt Beekdaelen aan een duurzame economie voor de toekomst. Beekdaelen kan niet alles proactief oppakken en heeft als gemeente niet overal grip op. Beekdaelen gaat wel actief aan de slag met het optimaliseren van de grondstofkringloop van huishoudelijk afval, de grondstofkringloop van groene reststromen en de grondstofkringloop van sloopafval. Voor overige onderwerpen haakt de gemeente aan bij landelijke ontwikkelingen en koppelkansen in de regio.

Grondstofkringloop van huishoudelijk afval

Grondstoffen worden schaarser, de prijzen stijgen en afval belandt (deels) in ons milieu. Beekdaelen zet zich in om de beschikbare grondstoffen zo lang mogelijk in de keten houden en om reststromen zo hoogwaardig mogelijk hergebruiken. Samen met Rd4 en de overige gemeenten in de gemeenschappelijke regeling hebben we haalbaalbare doelstellingen opgesteld. Deze zijn samen gebracht in het Grondstoffenplan.

Acties uitgevoerd in 2022:

- Uitvoering maatregelen genoemd in het Grondstoffenplan 2022 - 2026, onder andere het vaststellen van een nieuwe Afvalstoffenverordening.

Grondstofkringloop van groene reststromen

De vraag leefde of groene reststromen in Beekdaelen (blad- en maaiselstromen) ingezet kunnen worden om de bodemkwaliteit te verhogen. Dit heeft als bijkomend voordeel het verhogen van de erosiebestendigheid van de bodem. Ook het wateropnemend vermogen en watervasthoudend vermogen van de bodem (klimaatadaptatie) zouden hierdoor positief beïnvloed kunnen worden.
In Beekdaelen wordt bladafval ingezameld en verwerkt tot Bokashi, met de bedoeling om het in de gemeentelijke perken toe te passen, mits hier door de RUD ontheffing voor wordt verleend. De gemeente Beekdaelen heeft de mogelijkheden onderzocht tot het gebruiken van Bokashi in de landbouw, echter vooralsnog ontbrak hiervoor de animo. Dit vanwege vrees voor verontreiniging. Beekdaelen wil nu eerst ervaring opdoen bij de gemeentelijke perken.

Acties uitgevoerd in 2022:

- Aanvraag Rd4 voorbereid om Bokashi in gemeentelijke perken toe te mogen passen.

Grondstofkringloop van sloopafval

In het kader van de regeling 'Duurzaam en sociaal ondernemerschap in Parkstad Limburg' werd een project aangeboden om het thema circulariteit te concretiseren op het gebied van bouwen en slopen. Het gaat daarbij om het bij elkaar brengen van vraag en aanbod van te hergebruiken bouwproducten en -materialen, maar anderzijds ook om het meten en sturen op circulariteit. Door deelname aan het project worden bij sloopplannen van gemeentelijke gebouwen gedetailleerde inventarisaties uitgevoerd en digitale Materiaalpaspoorten opgesteld.

Acties uitgevoerd in 2022:

- Voor de voetbalkantine in Amstenrade zijn digitale Materiaalpaspoorten opgesteld.

11. Global Goals

Veiligheid

Vanuit Veiligheid wordt met name gewerkt aan GG 16: vrede, veiligheid en rechtvaardigheid. De integrale samenwerking binnen de lokale driehoek SVBBL en de drie lokale Interventieteams, alsmede de nauwe samenwerking met organisaties als de politie, het RIEC, de Veiligheidsregio, Veilig Thuis en het Veiligheidshuis ter bevordering van de objectieve en subjectieve veiligheid, draagt bij aan deze global goals.

Verkeer

Het Uitvoeringsplan Verkeer en de Uitvoeringsagenda Mobiliteit Parkstad zijn voor de jaren 2022 tot en met 2025 vastgesteld. Op basis van de risicoanalyse zijn de urgente wegvakken als integrale projecten geprioriteerd en andere wegvakken worden in de jaarplannen opgenomen. De risico-gestuurde aanpak is een voorwaarde van de rijksoverheid om in aanmerking te komen voor mogelijk cofinanciering. Het Uitvoeringsplan is tot stand gekomen met behulp van de inwoners van de gemeente en de stakeholders zoals politie, Veilig Verkeer Nederland, Wandelnet en de Fietsersbond. Verder worden op thema's zoals gedragsverandering en deelmobiliteit samengewerkt met de Parkstad gemeenten. Het verbeteren van de verkeersveiligheid en afwaarderen van wegen wordt door de gemeente opgepakt. De uitvoering wordt integraal met de disciplines wegen, groen en rioleringen afgestemd en verder wordt cofinanciering door de Provincie en het Rijk steeds bezien.

Water

Uit het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie volgt dat Nederland in 2050 waterrobuust en klimaatbestendig is ingericht. Dat vraagt van Beekdaelen een actieve inzet. om schade zoveel mogelijk te beperken, werken we aan inrichting van het stedelijk watersysteem en een klimaatbestendige ruimtelijke inrichting zodat we extreme en langdurige neerslag kunnen verwerken. We benutten water en groen zo goed mogelijk om wateroverlast te voorkomen, verdroging en hittestress tegen te gaan en de biodiversiteit en leefbaarheid te verhogen. Ook in het buitengebied is waterbeheer van belang. Erosie kan water- (en modder)overlast vergroten. Het waterbeheer en de versterking van de groenblauwe structuur van de gemeente in samenwerking met talrijke stakeholders biedt kansen voor nieuwe verbanden, gericht op versterking van het landschap.

De volgende global goals zijn van toepassing:
6. Clean Water en Sanitation,
9. Industry, innovation and infrastructure
13. Climate action
14. Life below water

Voor het onderhoud van onze kapitaalgoederen is Global Goal 6 “zorgen voor beschikbaarheid en duurzaam beheer van water en sanitaire voorzieningen” aan de orde. Het inzamelen en transporteren van afvalwater, doelmatig inzamelen en verwerken van hemelwater en beperken van structurele nadelige gevolgen voor het grondwaterstand

behoort tot de zorgplichten van de gemeente. Daarmee zijn dit de basistaken van ons beheer en onderhoud. Door het naleven van de zorgplichten wordt deze global goal behaald.

Economie en recreatie

De gemeente heeft circa 4.000 ondernemers, waaronder veel MKB'ers en ZZP'ers. Hoogwaardige duurzame bedrijvigheid, kerngebonden geclusterde detailhandel zijn enkele van de relevante economische pijlers.

Beekdaelen heeft in 2022 verder gebouwd aan een aantrekkelijk vestigingsklimaat voor bedrijven. Uiteindelijk is aan het bedrijf Revis Verkeerstechniek BV opdracht verstrekt om de nieuwe bewegwijzering op onze vier bedrijventerreinen (De Breinder, De Horsel, De Reuken en De Steeg) en enkele solitaire bedrijfslocaties gestalte te gaan geven. De uitvoering hiervan wordt verwacht vanaf medio 2023.

Beekdaelen heeft in 2022 tevens voorbereidingen getroffen voor de verduurzaming van bedrijventerrein De Horsel. Onder leiding van een extern adviseur en met medewerking van team duurzaamheid zijn de eerste voorbereidende gesprekken met enkele van de op De Horsel gevestigde bedrijven gevoerd om een nodig geachte verduurzamingsslag vanaf 2023 handen en voeten te kunnen gaan geven.

Daarnaast is vanuit team economie in 2022 o.a. verder gewerkt aan: de gemeentelijke economische samenwerking in Zuid-Limburg, de totstandkoming van een nieuwe Beekdaelense ondernemersvereniging per 1-1-2023, de voorbereidingen op een lokale economische visie in 2023, de retailtransformatie in de Stationstraat in Nuth, de verbetering van het Beekdaelens ondernemerschap samen met de Stichting Streetwise en de promotie van het lokaal kopen samen met de webeigenaar van de site KoopinBeekdaelen.nl. Deze onderwerpen worden hieronder echter apart benoemd en nader toegelicht.

Natuur en landschappen

Het gidsende kader voor dit beleidsterein wordt gevormd door het Landschapskader dat in 2022 door de Raad is vastgesteld. Met diverse partijen is en zal gewerkt worden aan een verdere uitwerking en verdieping van dit kader in concrete projecten die hun beslag zullen krijgen in een uitvoeringsprogramma. Dit programma bevat naast nieuwe initiatieven ook bestaande projecten/programma's/moties als Beekdaelen B(l)oeit, Van Geul tot Geleenbeek, Versterking groen in de kernen.
Ook in 2022 heeft de gemeente natuureducatie en natuur(werk)dagen voor scholen (GG 4) en vrijwilligersorganisaties gestimuleerd.

Openbaar groen

Groen binnen onze leefomgeving levert veelal onbewust een bijdrage aan onze gezondheid, klimaatadaptatie
en duurzaamheid. De volgende Global Goals vinden aansluiting bij openbaar Groen.

GG3: Het creëren en beheren van goede recreatieve voorzieningen en een aantrekkelijk landschap waar ook de eigen inwoners van profiteren, buitenrecreatie, o.a. fietsen en wandelen.
GG11: Het creëren vitale, gezonde en leefbare kernen met voldoende voorzieningen. Reductie van versteende omgevingen en het creëren van een beter leefbare groene

buitenruimte.
GG13: Kwalitatieve verbetering van de groenstructuur middels op beheergroep afgestemd cyclisch beheer.
GG15: De instandhouding, bescherming en ontwikkeling van het landschap, erfgoed en cultuur en regionale producten. Verbetering van de bodemkwaliteit door toepassing van bokashi in samenwerking met agrariërs. erbetering van biodiversiteit door meer aandacht voor ecologische inrichtings- en beheermaatregelen.

Onderwijs, sport en cultuur

Steffie: onderwijs -> ingestuurd

Tom: sport -> ingestuurd

Cultuur:?? -> ??

Sociaal Domein en volksgezondheid

Door CMWW en MEE Zuid-Limburg is voor de onafhankelijke clientondersteuning de samenwerkingsovereenkomst getekend. KBO Limburg heeft een intentieverklaring afgesloten met MEE Zuid-Limburg om de verbinding tussen formeel en informeel te versterken en er worden 1 keer per kwartaal focusgroepen (inhoud) georganiseerd .
Er is een communicatieplan opgesteld voor o.a. het bekend maken van het centrale telefoonnummer, er is foldermateriaal, posters en een animatiefilmpje ontwikkeld en informatie is gedeeld via sociale media/eigen website. Het communicatieplan loopt ook nog in 2023. Op 1 december is de naam Meedenkers officieel gelanceerd door middel van een persmoment.

In 2022 is de werkgroep Eenzaamheid weer opgestart en is de focus komen te liggen op 5 speerpunten:
Versterk het bestaande: het aansluiten bij de Hoeskamers
Zorg dat mensen weten waar ze terecht kunnen: Het centrale telefoonnummer voor de Meedenkers is ook inzetbaar is voor signalen over eenzaamheid. Er is verbinding gelegd tussen beide projecten/werkgroepen.
Ondersteun de vrijwilliger: verder ontwikkelen van een goed functionerende vrijwilligerscentrale in Beekdaelen.
Kom achter de voordeur: o.a. in het Nuinhofproject dmv preventieve huisbezoeken.
Project verbinding Schinveld: onderzoek samen met de beoogde doelgroep of een social sofa is te realiseren in Schinveld.
In 2022 is opnieuw deelgenomen aan de gezamenlijke bus campagne. Er is een PR-actie georganiseerd rondom het thema eenzaamheid door middel van bus bestickering.

Volkshuisvesting

Het vakgebied Volkshuisvesting levert een bijdrage aan het verlenen van toegang tot betaalbare en duurzame woningen voor iedereen. Met de corporaties die in onze gemeente werkzaam zijn, maken wij jaarlijks prestatieafspraken over betaalbaarheid, beschikbaarheid en aantallen, verduurzamen, leefbaarheid en wonen met zorg/maatschappelijke doelgroepen.
Verder wordt een bijdrage geleverd aan het inclusief, veilig veerkrachtig en duurzaam

maken van steden en dorpen door in te zetten op een gevarieerd en gespreid aanbod van passende en betaalbare woonruimte voor alle doel- en inkomensgroepen. Ook het verlenen van startersleningen draagt hieraan bij
In 2022 is in Parkstadverband gestart met het opstellen van een nieuwe Woonvisie. Bij de totstandkoming worden de diverse stakeholders betrokken. De woonvisie bestaat uit een regionaal en een lokaal deel. In het eerste kwartaal van 2023 wordt deze visie ter inzage gelegd, waarna vaststelling door uw raad is voorzien in het tweede kwartaal van 2023.

Afval

De kosten voor de uitvoering van de afval- en reinigingstaken zijn in totaal € 59.000 hoger uitgevallen. Vanwege het hogere afvalaanbod (mede als gevolg van Covid-19) zijn extra voertuigen ingezet. Dit heeft tot hogere dienstverleningskosten geleid (€ 35.000). Daarnaast heeft het hogere afvalaanbod tot hogere verwerkingskosten geleid (€ 24.000).

Ruimtelijke ordening

Vrijwel alle Global Goals raken direct of indirect het Ruimtelijke Ordenings beleid van de gemeente Beekdaelen maar wij richten ons met name Global Goal 11 (duurzame steden en gemeenschappen).
Deze doelstelling is gericht op het inclusief, veilig, verkrachting en duurzaam maken van onze kernen.
Met het ruimtelijke ordening beleid dragen wij bij aan deze doelstelling door in te zetten op het behouden en versterken van het leefklimaat.

Onderhoud Kapitaalgoederen

Door de sobere, doelmatige, risico gestuurde en cyclische wijze van onderhouden van onze gemeentelijke kapitaalgoederen wordt in algemeen en breed perspectief een bijdrage geleverd aan onze GLOBAL GOAL doelstellingen.

Verder wordt door:

• Het tegen gaan van verdroging (GRP), de voedselzekerheid beter gewaarborgd (GG2);

• Het creëren van een prettige en gezonde (openbare) leefomgeving een bijdrage geleverd aan onze gezondheid en ons welzijn(GG3);

• In de waterketen zorg te dragen voor scheiding van rioolsystemen en afkoppeling van schoon water een duurzaam gemeentelijk riool- en afvalwaterbeheer gecreëerd (GG6);

• Een bijdrage te leveren aan de toegankelijkheid van ons openbaar vervoerssystemen onze omgeving duurzamer en toegankelijker (GG11)

• Samen met waterketenpartners water robuuste systemen aan te leggen en te onderhouden en gebiedsgerichte maatregelen te treffen voor waterberging en wateroverlast gewerkt aan klimaatverbetering (GG13).

Onderdeel B: Jaarrekening 2022

1. Overzicht van baten en lasten

Onderstaande tabel geeft een overzicht van baten en lasten 2022:

Het saldo van de baten en lasten dat is vermeld onder het kopje 'jaarrekening' vormt het zogenaamde jaarrekeningresultaat.

Overzicht baten en lasten dienstjaar 2022 (bedragen x € 1.000)												
	Primitief			Bijgesteld			Rekening			Verschil		
Programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
A: Lasten en baten												
Bestuur en ondersteuning	70.034	-20.679	49.356	76.434	-28.544	47.890	78.041	-15.875	62.166	1.607	12.669	14.276
Veiligheid	56	-3.240	-3.185	103	-3.462	-3.359	169	-3.571	-3.402	65	-109	-43
Verkeer, vervoer en waterstaat	70	-4.627	-4.557	108	-5.929	-5.821	-32	-5.913	-5.945	-140	16	-124
Economie en recreatie	251	-2.946	-2.696	714	-3.767	-3.053	490	-3.525	-3.035	-225	242	18
Onderwijs, sport en cultuur	1.148	-7.700	-6.553	1.909	-9.157	-7.248	1.873	-8.411	-6.538	-36	745	710
Sociaal domein en volksgezondheid	8.214	-43.149	-34.935	7.799	-47.829	-40.030	9.502	-46.034	-36.531	1.704	1.795	3.499
Volkshuisvesting, milieu, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	11.145	-12.235	-1.090	12.657	-15.615	-2.958	12.382	-13.402	-1.020	-275	2.213	1.938
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	**90.917**	**-94.576**	**-3.659**	**99.724**	**-114.303**	**-14.578**	**102.425**	**-96.731**	**5.694**	**2.701**	**17.572**	**20.272**
B: Mutaties reserves:												
Bestuur en ondersteuning	11.709	-9.537	2.171	25.215	-14.416	10.798	15.515	-15.608	-93	-9.700	-1.192	-10.892
Veiligheid	24	-3	21	106	-3	103	57	-3	54	-49	-	-49
Verkeer, vervoer en waterstaat	1.350	-806	544	1.728	-30	1.698	1.713	-30	1.683	-15	-	-15
Economie en recreatie	288	-	288	1.051	-	1.051	435	-	435	-616	-	-616
Onderwijs, sport en cultuur	1.887	-15	1.872	2.780	-1.895	885	1.898	-1.895	3	-882	-	-882
Sociaal domein en volksgezondheid	7	-1	7	632	-1	631	448	-1	447	-185	-	-185
Volkshuisvesting, milieu, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	591	-356	236	2.790	-846	1.944	736	-530	206	-2.053	316	-1.737
Resultaatbestemming	**15.856**	**-10.718**	**5.138**	**34.301**	**-17.191**	**17.110**	**20.802**	**-18.068**	**2.734**	**-13.500**	**-876**	**-14.376**
C: Saldo (A+B)												
Bestuur en ondersteuning	81.743	-30.216	51.527	101.649	-42.961	58.688	93.556	-31.483	62.072	-8.093	11.477	3.384
Veiligheid	80	-3.244	-3.164	209	-3.466	-3.256	226	-3.574	-3.349	16	-109	-92
Verkeer, vervoer en waterstaat	1.420	-5.433	-4.013	1.836	-5.959	-4.123	1.681	-5.943	-4.262	-155	16	-139

Economie en recreatie	539	-2.946	-2.407	1.765	-3.767	-2.002	925	-3.525	-2.600	-840	242	-598
Onderwijs, sport en cultuur	3.035	-7.715	-4.680	4.688	-11.051	-6.363	3.771	-10.306	-6.536	-918	745	-173
Sociaal domein en volksgezondheid	8.221	-43.150	-34.928	8.431	-47.830	-39.399	9.950	-46.035	-36.085	1.519	1.795	3.314
Volkshuisvesting, milieu, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	11.736	-12.591	-855	15.447	-16.461	-1.014	13.118	-13.932	-814	-2.329	2.529	200
Geraamde resultaat	**106.773**	**-105.294**	**1.479**	**134.026**	**-131.494**	**2.532**	**123.227**	**-114.799**	**8.428**	**-10.799**	**16.695**	**5.897**

2. Balans

Onderstaand treft u de balans 2022 aan:

BEEKDAELEN

BALANS (bedragen x € 1.000)					
Activa			**Passiva**		
Vaste activa	**31-12-22**	**01-01-22**	**Vaste passiva**	**31-12-22**	**01-01-22**
Immateriële vaste activa			***Eigen vermogen***		
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	129,8	13,6	- Algemene reserve	3.503,5	4.325,0
- Bijdraga aan activa in eigendom van derden	949,9	961,6	- Bestemmingsreserves	81.630,1	80.420,1
	1.079,7	975,2	- Gerealiseerde resultaat	8.428,1	3.122,9
Materiële vaste activa				93.561,8	87.868,0
- Investeringen met een economisch nut			***Voorzieningen***		
- investeringen met een economisch nut	35.101,7	35.324,4	- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	14.697,0	13.851,4
- overige investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	52.864,8	48.844,9	- Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	-	-
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	18.967,9	15.149,0	- Egalisatievoorzieningen	344,3	-
- Nog niet in exploitatie genomen bouwgronden	219,8	229,3	- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	-	-
	107.154,2	99.547,7		15.041,2	13.851,4
Financiële vaste activa					
- Kapitaalverstrekkingen aan:			***Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer***		
- deelnemingen	807,0	807,0	- Onderhandse leningen van:		
- gemeenschappelijke regelingen			-binnenlandse banken en overige financiële instellingen	22.289,5	15.392,4
- Leningen aan:			-openbare lichamen	-	5.000,0
- woningbouwcorporaties	696,3	2.039,9	-Waarborgsommen	0,8	0,8
- deelnemingen	1.742,8	1.673,8		22.290,3	20.393,2
- Overige langlopende leningen	3.766,6	2.891,3			
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	4.426,7			
	7.012,8	11.838,8			
Totaal vaste activa:	115.246,7	112.361,7	**Totaal vaste passiva**	130.893,3	122.112,6

Vlottende activa:	**31-12-22**	**01-01-22**	**Vlottende passiva:**	**31-12-22**	**01-01-22**
Voorraden			***Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar***		
In exploitatie genomen bouwgronden	2.482,7	2.467,6	*- Overige schulden*	8.354,0	5.636,8
Gereed product en handelsgoederen	82,0	86,9	*- Overige kasgeldleningen*	-	-
	2.564,7	2.554,5	*- Banksaldi*	1.619,5	1.248,6
				9.973,6	6.885,5

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar					
Vorderingen op het Rijk	-	-	***Overlopende passiva***		
Vorderingen openbare lichamen	6.828,4	7.187,6	*- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een*	3.677,1	3.711,1
Overige vorderingen	1.235,0	1.670,9	*volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks*		
Uitzettingen in ´s Rijks schatkist	13.009,4	4.896,2	*terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar*		
	21.072,8	13.754,7	*volume*		
			- De van Nederlandse overheidslichamen ontvangen	3.780,8	3.415,5
Liquide middelen			*voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met*		
- Kassaldi	0,6	2,6	*een specifiek bestedingsdoel*		
- Bank- en girosaldi	1.680,6	1.264,0	*- Overige voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op*	-	-
	1.681,2	1.266,6	*uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel*		
Overlopende activa			*- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren*	-	-
- De van De Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen			*komen*		
voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een	488,3	1.450,9		7.457,9	7.126,6
specifiek bestedingsdoel					
- overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die	7.271,1	4.736,4			
ten laste van volgende begrotingsjaren komen					
	7.759,4	6.187,2			
Totaal vlottende activa:	33.078,1	23.763,0	**Totaal vlottende passiva:**	17.431,5	14.012,1
Balanstotaal activa	**148.324,8**	**136.124,7**	**Balanstotaal passiva**	**148.324,8**	**136.124,7**

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:	31-12-'22	31-12-'21
Gegarandeerde geldleningen	90.003,1	90.624,2
Totaal	**90.003,1**	**90.624,2**

3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op d.d. 8 november 2022 uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de september circulaire van het boekjaar. Voor arbeidsgerelateerde verplichtingen van gelijkblijvend volume wordt geen voorziening getroffen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar.

Vaste activa

Immateriële vaste activa
Onder de immateriële vaste activa zijn de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling en de kosten met betrekking tot overige immateriële vaste activa opgenomen. Als gevolg van een verandering in het Besluit Begroting en Verantwoording dienen de bijdragen aan activa in eigendom van derden in het vervolg te worden gepresenteerd onder de immateriële vaste activa.
De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijging- c.q. vervaardigingprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.
Kosten van onderzoek en ontwikkeling worden alleen dan geactiveerd als de plannen omtrent het actief waarvoor de kosten worden gemaakt al redelijk omlijnd zijn, de plannen uitvoerbaar zijn en de kosten in te schatten. Voorts is het van belang dat het daadwerkelijk om kosten ter voorbereiding van een investering gaat. Kosten van onderzoek en ontwikkeling worden, ingevolge de BBV, in maximaal 5 jaar afgeschreven.

Materiële vaste activa met economisch nut
Artikel 59 BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend

maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investeringen die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie. Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo lineair afgeschreven. Op grondbezit wordt niet afgeschreven.
De Commissie BBV heeft in haar notitie Grondexploitatie en notitie Faciliterend Grondbedrijf diverse wijzigingen doorgevoerd. Eén van deze wijzigingen betreft het feit dat er geen sprake meer is van niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG's). Deze dienen ofwel tegen boekwaarde overgebracht te worden naar de materiële vaste activa of, na een raadsbesluit, in exploitatie te worden opgenomen.

Activa met een verkrijgingprijs van minder dan € 10.000 worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut
De materiële vaste activa met maatschappelijk nut hebben betrekking op investeringen in de openbare ruimte welke voor de gemeente van groot belang zijn, doch niet verhandelbaar zijn en waarvoor ook geen heffing of anderszins inkomsten verkregen worden.
Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden ten laste van de exploitatie gebracht.
Een uitzondering op deze algemene regel vormen investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Deze categorie investeringen mogen worden geactiveerd. In dat geval wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere, door de raad aan te geven tijdsduur.

Activa met een verkrijgingprijs van minder dan € 10.000 worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de afschrijvingstermijnen voor materiële vaste activa zoals vastgelegd in de financiële verordening gemeente Beekdaelen 2019.

Omschrijving	Onderdeel	Aantal jaren
Automatisering	software hardware	5 5
Begraafplaatsen	aanleg en inrichting	40
Gebouwen	aankoop/nieuwbouw inrichting onderhoud technische installaties	40 15 25 15
Natuurontwikkeling		20
Onderzoek en ontwikkeling	zonder planverwezenlijking	5
Openbare ruimte	inrichting straatmeubilair	20 10
Openbare verlichting	lichtmasten armatuur	40 20
Riolering	aanleg en vervanging gemalen - bowukundig gemalen - mechanisch/electrisch persleidingen drukriolering - bouwkundig drukriolering - mechanisch/electrisch milieumaatregelen	60 60 15 60 45 15 60
sportvelden	aanleg kunstgrasveld bovenlaag kunstgrasveld onderlaag	25 15 30
Verkeersmaatregelen	materiaal	20
voertuigen/vervoermiddelen	aankoop	7
Werkapparatuur	aanschafwaarde > € 10.000 < € 20.000 aanschafwaarde > € 20.000	5 10
Wegen, pleine en rotondes	aanleg	35
Woonwagencentra	aanleg en inrichting woonwagens	40 25

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, leningen aan woningbouwcorporaties en deelnemingen, overige uitzettingen met een rentetypische

looptijd van één jaar of langer en ook de bijdragen in activa in eigendom van derden.
Van een "deelneming" is krachtens artikel 1d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV. De participaties in het aandelenkapitaal van de zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt boven de verkrijgingprijs.
Bijdragen aan activa in eigendom van derden zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Vlottende activa

Voorraden
De in de exploitatie genomen bouwgronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de algemene beheerskosten.
Voor winstneming geldt de percentage of completion method: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat wel op betrouwbare wijzen kunnen worden ingeschat.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
Het in de balans vermelde bedrag aan vorderingen openbare lichamen en overige vorderingen, betreft het totaal aan vorderingen verminderd met de gevormde voorzieningen voor dubieuze debiteuren privaat en publiekrechtelijk en dubieuze debiteuren BSGW . De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Overlopende activa
Op de post overlopende activa bevinden zich met name gelden die betrekking hebben op nog te ontvangen bedragen. Het actief wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Passiva

Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies, behoudens de pensioenvoorziening welke zijn gewaardeerd op actuele waarde.
De rioolvoorziening t.b.v. onderhoud is verwerkt o.b.v. nominale waarde en met inachtneming van artikel 44, lid 2 BBV.

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

Vlottende passiva
De overlopende passiva betreffen opgenomen verplichtingen, de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel en overige vooruit ontvangen bedragen. Het betreffende passief wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

4. Toelichting op balans per 31 december 2022

Verloopoverzicht vaste activa

Het verloop van de vaste activa is als volgt (bedragen in duizenden euro's):

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 1-1-2022	investeringen	desinvesteringen	afschrijving/afflossing	Bijdrage van derden	afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Immateriële vaste activa							
Kosten onderzoek en ontwikkeling	13,6	1.400,7	-	932,5-	352,0-	-	129,8
Bijdraga aan activa in eigendom van derden	961,6	15,5	-	47,2-	20,0		949,9
Subtotaal IVA	**975,2**	**1.416,2**	**-**	**979,7-**	**332,0-**	**-**	**1.079,7**
Materiële vaste activa economisch nut							
Gronden en terreinen	5.631,3	559,0	-	510,7-	142,3-	-	5.537,2
Woonruimten	340,9	1,4	-	17,7-	-	-	324,6
Bedrijfsgebouwen	27.211,3	1.284,1	-	1.465,8-	-	-	27.029,5
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	945,9	9,1-	-	80,3-	-	-	856,6
Vervoermiddelen	174,6	-	-	46,9-	-	-	127,7
Machines, apparaten en installaties	419,4	9,8	-	66,4-	2,3-	-	360,6
Overige materiële vaste activa	601,0	611,9	1,2-	265,7-	80,5-	-	865,5
Niet in exploitatie genomen gronden	229,3	-	-	9,5-	-	-	219,8
subtotaal MVA EN	**35.553,7**	**2.457,0**	**1,2-**	**2.462,9-**	**225,1-**	**-**	**35.321,5**
Materiële vaste activa economisch nut, dekking door heffing							
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	48.844,9	5.199,4	-	1.163,3-	16,3-		52.864,8
subtotaal MVA EN, dekking door heffing	**48.844,9**	**5.199,4**	**-**	**1.163,3-**	**16,3-**	**-**	**52.864,8**
Materiële vaste activa maatschappelijk							
Gronden en terreinen	134,3	30,5	-	8,6-	-	-	156,2
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	13.684,7	4.679,9	-	593,9-	222,7-	-	17.548,1
Machines, apparaten en installaties	27,0	-	-	7,5-	-	-	19,5
Overige materiële vaste activa	1.303,0	432,4	-	478,9-	12,3-	-	1.244,1

Subtotaal MVA MN	**15.149,0**	**5.142,8**	**-**	**1.088,9-**	**235,1-**	**-**	**18.967,9**
Financiële vaste activa							
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	807,0	-	-	-	-	-	807,0
Leningen aan woningcorperaties	2.039,9	-	-	1.343,6-	-	-	696,3
Leningen aan deelnemingen	1.673,8	69,0	-	-	-	-	1.742,8
Overige langlopende leningen	584,1	1.007,5	-	28,6-	-	-	1.563,0
Langlopende leningen zonnepanelen vm Schinnen	1.229,3	72,4	-	120,8-	-	-	1.180,9
Langlopende leningen zonnepanelen vm Onderbanken	744,7	10,1	-	68,7-	-	-	686,0
Langlopende leningen zonnepanelen vm Nuth	333,2	31,0	-	27,5-	-	-	336,7
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	4.426,7	-	-	4.426,7-	-	-	0,0
Subtotaal FVA	**11.838,8**	**1.189,9**	**-**	**6.016,0-**	**-**	**-**	**7.012,8**
Totaal vaste activa	**112.361,7**	**15.405,4**	**1,2-**	**11.710,8-**	**808,5-**	**-**	**115.246,7**

Uit bovenstaande tabel kan de conclusie worden getrokken dat op gronden ten onrechte wordt afgeschreven. Het gaat hier echter om afschrijvingen die verband houden met de inrichting van terreinen zoals sportvelden en woonwagenterreinen. Daar mag wel over worden afgeschreven.

Immateriële vaste activa

Het verloop op de diverse immateriële activa kan als volgt worden weergegeven:

Verloop immateriele avtiva (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 1-1-2022
Onderzoek en ontwikkeling	129,8	13,6
Bijdraga aan activa in eigendom van derden	949,9	961,6
Verloop immateriele vaste activa	**1.079,7**	**975,2**

De belangrijkste investeringen en desinvesteringen in immateriële vaste activa in 2022 betreffen:

Belangrijkste investeringen en desinvesteringen (bedragen x € 1.000)	investeringen	desinvesteringen/ bijdragen derden
Immateriële vaste activa (IVA)		
Kosten onderzoek en ontwikkeling		
Extra personele inzet harmoniseren beleid	156,3	
Aanpak handhavingsknelpunten	33,2	
Intensivering regionale samenwerking met driehoek	26,7	26,7-
Onderzoek huisvestingskosten	24,4	
Bestrijding gevolgen coronacrisis	87,1	
Voorbereidingskrediet project Tiny Houses	29,4	
Procesbudget Beekstraat	31,3	
Ontwikkelplan personeel	292,6	
Noodopvang USAG	30,1	
Voorloopkosten woningbouwprojecten Nuinhofwijk/Schimmert III	75,3	
Zelfsturing	162,9	162,9-
Aanleg glasvezelnetwerk	126,0	
Lokale aanpak ondermijning in Parkstad (regiodeal)	119,9	119,9-
Geharmoniseerd gemeentelijk erfgoed register	43,5	
Overig	162,1	42,5-
	1.400,7	352,0-
Bijdragen aan activa in eigendom derden		
Gemeenschapshuis Hulsberg	7,1	20,0
Overig	8,4	-
	15,5	20,0
Totaal IVA	**1.416,2**	**332,0-**

Materiële vaste activa met economisch nut

In onderstaand overzicht worden de boekwaardes van materiële vaste activa met een economisch nut per categorie weergegeven:

Boekwaarden investeringen met economisch nut (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 1-1-2022
Gronden en terreinen	5.537,2	5.631,3
Woonruimten	324,6	340,9
Bedrijfsgebouwen	27.029,5	27.211,3
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	856,6	945,9
Vervoermiddelen	127,7	174,6
Machines, apparaten en installaties	360,6	419,4
Overige materiële vaste activa	865,5	601,0
Niet in exploitatie genomen gronden	219,8	229,3
Totale boekwaarde MVA economisch nut	**35.321,5**	**35.553,7**

De belangrijkste investeringen en desinvesteringen in materiële vaste activa met een economisch nut in 2022 betreffen:

Belangrijkste investeringen en desinvesteringen (bedragen x € 1.000)	investeringen	desinvesteringen/ bijdragen derden
Materiële vaste activa (MVA) met economisch nut	Kolom1	Kolom2
MVA gronden en terreinen EN		
LIA5 Vonderstraat Schinnen	200,0	118,4-
Aankoop perceel t.b.v. Tiny Houses project	324,5	
Overig	34,5	23,9-
	559,0	142,3-
Bedrijfsgebouwen en woonruimten (EN)		
Bouw leslokalen BS St. Jozef Merkelbeek	51,5	
LIA 6 cohesiegebied Puth verbouw accommodatie	81,8	
Tijdelijke units BS Petrus Canisius	45,1	
Asbestsanering/sloop loods Nierhoven	69,4	
Opwaarderen gemeenschapshuis de Koeteleboet	776,5	
Tijdelijke herhuisvesting bouwkundige aanpassingen	105,2	
Tijdelijke herhuisvesting ventilatie	127,8	
Overig	28,1	-
	1.285,5	-
MVA overig (EN)		
Invoering omgevingswet	72,6	
Vervanging kunstgrasvelden Alfa Sport	426,2	77,3-
Led-verlichting hockeyclub	25,0	
Heropenen en inrichten drie servicebalies	55,6	
Overig	32,4	4,4-
	611,9	81,7-
Niet in exploitatie genomen gronden		
Bestemmingsplan Rode Beek	-	
	-	-
Totaal MVA met economisch nut	**2.457,0**	**226,3-**

Materiële vaste activa met economisch nut, dekking door heffing

In onderstaand overzicht worden de boekwaardes van materiële vaste activa met een economisch nut, dekking door heffing per categorie weergegeven:

Boekwaarde investeringen EN, dekking door heffing (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 1-1-2022
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	52.864,8	48.844,9
Totale boekwaarde MVA economisch nut	**52.864,8**	**48.844,9**

De belangrijkste investeringen en desinvesteringen in materiële vaste activa met een economisch nut, dekking door heffing in 2022 betreffen:

Belangrijkste investeringen en desinvesteringen (bedragen x € 1.000)	investeringen	desinvesteringen/ bijdragen derden
Materiële vaste activa met economisch nut, dekking door heffing		
Vervanging riool Holleweg Schinnen	571,6	
Vervanging/renovatie riolering (Schinnen)	84,5	
Maatregelen wateroverlast Aalbeek fase II	1.952,8	
Rioolrenovatie en reparatie Stationsstraat	263,8	
Water in balans, Oirsbeek/Amstenrade buffers	77,5	
Wateroverlast Bekerbaan en Klein Haasdal fase II	239,7	
Afkoppeling Kloosterstraat/Groenweg/Merkelbeekerstraat fase 1	74,9	
Fase 0 aanv.krediet tbv extra waterwerkzaamheden Altaarstraat	269,7	
Fase 1 Grachtstraat incl. uitstroom buffers Kakkert	435,4	
Inrichting openbare ruimte de Gijselaar (riool)	80,4	
Rioolreparatie omgeving Vaesrade en Hommertweg	42,2	
Buffers Brakkenergats en toevoer optimaliseren	153,5	
Rioolreparaties & vervanging structureel o.b.v. inspecties	211,3	
Vervanging gemalen (mechanisch en electrisch)	218,6	
Rioolreparaties en vrvangingen 2022	321,9	
Overig	201,6	-
	5.199,4	-
Totaal MVA met economisch nut, dekking door heffing	**5.199,4**	**-**

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de boekwaardes per einde dienstjaar:

Boekwaarde materiele vaste activa maatschappelijk nut (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 1-1-2022
Gronden en terreinen	156,2	134,3
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	17.548,1	13.684,7
Machines, apparaten en installaties	19,5	27,0
Overige materiële vaste activa	1.244,1	1.303,0
Totale boekwaarde MVA maatschappelijk nut	**18.967,9**	**15.149,0**

De belangrijkste investeringen en desinvesteringen in materiële vaste activa met een maatschappelijk nut in 2022 betreffen:

Belangrijkste investeringen en desinvesteringen (bedragen x € 1.000)	investeringen	desinvesteringen/ bijdragen derden
Materiële vaste activa (MVA) met maatschappelijk nut		
Gronden en terreinen (MN)		
Herinrichting plateau en restauratie watertoren	30,1	
Overig	0,4	-
	30,5	-
Grond- weg en waterbouwkundige werken (MN)		
Feldbissbreuk	48,9	
Beleefbaar maken "Verwoeste kasteel Etzenrade"	212,4	
Beekdaelenroute	526,4	10,3-
LIA nr 15 Kruispunt Dorpsstraat/Stationsstraat	86,8	
LIA nr 18 Holleweg fietspaden	74,1	
LIA nr 11 Maatregelen Oude Provinciale weg	275,7	
Leisure lane	1.116,4	
Gebiedsontwikkeling A76 vernattingsproblematiek	74,4	13,9
Verbeteren schoolzones/schoolthuisroutes	67,1	
Uitvoering verbetering verkeersstructuur	199,6	
Realisatie trainingsveld (bovenbouw kunstgrasveld)	310,7	42,5-
Realisatie trainingsveld (onderbouw kunstgrasveld)	156,3	16,6-
Herinrichting openbare ruimte Gijselaar	349,3	
Uitwerking en gebiedsontwikkeling de Gijselaar	386,1	
Kunstgrasveld hockeyclub	46,7	25,8-
Aanleg drempels bij komingangen	262,1	136,5-
Werken 2022	250,0	
Overig	236,9	5,0-
	4.679,9	222,7-
MVA overig (MN)		
Sociaal Statuut	186,7	
Tranche I hersteltuin	50,4	
Doorontwikkeling organisatie 2020	59,5	
Verledding openbare verlichting	62,9	
Personele lasten niet re-integreren huidige functie	42,1	
Overig	30,9	12,3-
	432,4	12,3-
Totaal MVA met maatschappelijk nut	**5.142,8**	**235,0-**

Financiële vaste activa

In onderstaand overzicht worden de boekwaardes per categorie weergegeven:

Boekwaarde financiele vaste activa (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 1-1-2022
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	807,0	807,0
Leningen aan woningcorperaties	696,3	2.039,9
Leningen aan deelnemingen	1.742,8	1.673,8
Overige langlopende leningen	1.563,0	584,1
Langlopende leningen zonnepanelen vm Schinnen	1.180,9	1.229,3
Langlopende leningen zonnepanelen vm Onderbanken	686,0	744,7
Langlopende leningen zonnepanelen vm Nuth	336,7	333,2
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0,0	4.426,7
Totale boekwaarde financiele vaste activa	**7.012,8**	**11.838,8**

Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingprijs zal afwaardering plaatsvinden.

De belangrijkste investeringen en desinvesteringen in financiële vaste activa in 2022 betreffen:

Belangrijkste investeringen en desinvesteringen (bedragen x € 1.000)	investeringen	desinvestering/ bijdragen derden
Financiële vaste activa		
Leningen aan deelnemingen		
Lening WoonWijzerWinkel	69,0	
	69,0	-
Overige langlopende leningen		-
Duurzaamheidslening SVn	1.000,0	
Overig	7,5	
	1.007,5	-
Langlopende leningen zonnepanelen vm Schinnen	72,4	-
	72,4	-
Langlopende leningen zonnepanelen vm Onderbanken	10,1	
	10,1	-
Langlopende leningen zonnepanelen vm Nuth	31,0	
	31,0	-
Overige uitzettingen met looptijd >= 1 jaar	-	-
	-	-
Totaal FVA	**1.189,9**	**-**

Vlottende activa

De vlottende activa bestaan uit voorraden, vorderingen, liquide middelen en overlopende activa.

Boekwaarde vlottende activa per categorie (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 1-1-2022
Voorraden	2.564,7	2.554,5
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	21.072,8	13.754,7
Liquide middelen	1.681,2	1.266,6
Overlopende activa	7.759,4	6.187,2
Totale boekwaarde vlottende activa	**33.078,1**	**23.763,0**

Voorraden

Onder de voorraden zijn de in exploitatie genomen bouwgronden opgenomen. Per complex dient het volgende te worden toegelicht:
a) de boekwaarde aan het begin van het dienstjaar;
b) de vermeerderingen en verminderingen in het begrotingsjaar;
c) de boekwaarde aan het einde van het begrotingsjaar;
d) de geraamde nog te maken kosten met een onderbouwing;
e) de geraamde opbrengsten met een onderbouwing;
f) het geraamde eindresultaat en de berekeningswijze die hiervoor is gehanteerd met een onderbouwing en de aannames die eraan ten grondslag liggen.

In onderstaande specificatie worden de gerealiseerde en nog te verwachten kosten en opbrengsten in beeld gebracht:

OVERZICHT IN EXPLOITATIE ZIJNDE BOUWGRONDEN GEMEENTE BEEKDAELEN JAARREKENING 2022 (x 1 euro)					
Omschrijving:	**Bestemmingsplan Aan de Belboom**	**Revitalisering De Horsel Nuth**	**Centrum III Schimmert**	**Centrum IV Schimmert**	**Totaal**
activanummer	**0000105**	**0000320**	**0000261**	**0000972**	
Boekwaarde 1 januari 2022	**3.148**	**1.356.608**	**1.159.494**	**-51.701**	**2.467.549**
Uitgaven:					
Div. kosten	-3.148	0	18.304	0	15.156
Totaal uitgaven 2022	-3.148	0	18.304	0	15.156
Inkomsten:					
Grondverkopen	0	0	0	0	0
Totaal inkomsten 2022	0	0	0	0	0
Boekwaarde 31 december 2022	**0**	**1.356.608**	**1.177.798**	**-51.701**	**2.482.705**
Nog te realiseren uitgaven per 1 januari 2023					
Uitgaven	0	0	4.943.614	40.000	4.983.614
Totaal uitgaven		0	4.943.614	40.000	4.983.614
Nog te realiseren inkomsten per 1 januari 2023					
Grondverkopen	0	0	3.699.046	325.000	4.024.046
Totaal inkomsten	0	0	3.699.046	325.000	4.024.046
Verwacht resultaat	**0**	**-1.356.608 nadelig**	**-2.422.366 nadelig**	**336.701 voordelig**	**-3.442.273 voordelig**
grondvoorraad in m2		11.795	19.396	2.770	33.961

Ten aanzien van de grondexploitatie Revitalisering De Horsel Nuth is in 2023 door de gemeenteraad een besluit genomen over realisatie van het gemeentehuis op dit perceel. De verwachte resterende boekwaarde van deze grondexploitatie ad € 1.356.608 wordt daarmee in de komende periode naar verwachting omgezet naar materiële vaste activa.

Ten aanzien van de grondexploitatie Centrum III Schimmert is in 2023 een geactualiseerd concept bestemmingsplan opgesteld. Omdat het bestemmingsplan nog niet definitief is, zijn de verwachtingen in bovenstaand overzicht gebaseerd op de aanwezige calculatie die in het verleden is gemaakt. Zodra het bestemmingsplan definitief is, worden de verwachtingen ten aanzien van de te realiseren uitgaven en grondverkopen geactualiseerd.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Het in de balans vermelde bedrag aan vorderingen, betreft het totaal aan vorderingen openbare lichamen en overige vorderingen verminderd met de gevormde voorzieningen voor dubieuze debiteuren privaat en publiekrechtelijk en dubieuze debiteuren BsGW.
Onderstaand overzicht geeft inzicht in de opbouw van het op de balans vermelde bedrag aan vorderingen:

Opbouw uitzettingen met een rentetypische looptijd (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 1-1-2022
Vorderingen op het Rijk	-	-
Vorderingen openbare lichamen	6.828,4	7.187,6
Overige vorderingen	1.235,0	1.670,9
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	13.009,4	4.896,2
Totale vorderingen	**21.072,8**	**13.754,7**

De stijging van de vorderingen wordt met name veroorzaakt door de toename van de uitzettingen in 's Rijksschatkist. In 2022 is een nieuwe langlopende geldlening afgesloten van € 10 miljoen.

Per 15 december 2013 is verplicht schatkistbankieren ingevoerd. Per balansdatum bedraagt het saldo van de uitzettingen in ’s Rijksschatkist afgerond € 13 miljoen.
Op basis van artikel 52c van het BBV wordt het volgende aangegeven: Vanaf 1 juli 2021 is het drempelbedrag voor openbare lichamen met een begrotingstotaal kleiner dan of gelijk aan € 500 miljoen gelijk aan 2,0% (voor die datum 0,75%) van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal € 1 miljoen bedraagt. Het drempelbedrag “schatkistbankieren” begrotingsjaar 2022 bedraagt per 1-1-2022 € 1.892.000.

Het bedrag aan middelen, bedoeld in artikel 2, lid 4 van de Wet FIDO, dat in het kader van het drempelbedrag door de gemeente buiten ’s Rijksschatkist is gehouden:

Schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	7,0	276,0	229,0	54,0
Drempelbedrag	1.892,0	1.892,0	1.892,0	1.892,0
Overschrijding drempelbedrag	1.885,0	1.616,0	1.663,0	1.838,0

Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen en kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Opbouw liquide middelen (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 1-1-2022
Bank Nederlandse gemeenten	1.679,9	1.258,0
Rabobank	0,7	6,0
Kassaldi	0,6	2,6
Totaal liquide middelen	**1.681,2**	**1.266,6**

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Verloopoverzicht overlopende activa (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 1-1-2022	Ontvangen/vrijval	Opboeking	Boekwaarde per 31-12-2022
De van De Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	1.450,9	962,5-	-	488,3
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	4.736,4	2.534,6	-	7.271,0
Totaal	**6.187,2**	**1.572,1**	**-**	**7.759,3**

Eigen vermogen

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

Overzicht eigen vermogen (bedragen x € 1.000)	31-12-2022	1-1-2022
Algemene reserve	3.503,5	4.325,0
Bestemmingsreserves	81.630,1	80.420,1
Gerealiseerde resultaat	8.428,1	3.122,9
Totaal eigen vermogen per 31 december	**93.561,8**	**87.868,0**

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

Verloopoverzicht algemene reserve (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Algemene reserve Beekdaelen	4.325,00	3.900,00	4.721,50-	-	-	3.503,50
Totaal	**4.325,0**	**3.900,0**	**4.721,5-**	**-**	**-**	**3.503,5**

Hieronder wordt een korte omschrijving van het doel van de reserve gegeven.

Algemene reserve Beekdaelen
Om een goede inschatting te kunnen maken van het weerstandsvermogen is het van belang dat een vorm van risicomanagement wordt toegepast. Risicomanagement betekent dat risico's die spelen in de organisatie continu en systematisch worden doorlopen met als doel een balans te vinden tussen het nemen en het beheersen van risico's. De raad heeft de nota risicomanagement in het jaar 2019 vastgesteld.

In het jaar 2023 wordt een nieuwe nota ter vaststelling aangeboden. De nota risicomanagement bevat het beleid dat de gemeente Beekdaelen hanteert om haar risico's te managen en vormt de basis voor de paragraaf weerstandsvermogen in de begroting en het jaarverslag. In de nota worden de kaders gesteld ten aanzien van de reikwijdte en toepassing van risicomanagement in de gemeente Beekdaelen en het handelen van bestuur en medewerkers.

Bestemmingsreserves

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de mutaties in de bestemmingsreserves:

Verloopoverzicht bestemmingsreserves (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Reserve herindeling	840,1	-	141,1-		440,0-	259,0
Reserve nog te bestemmen	14.079,1	1.693,3	8.537,8-	821,8	-	8.056,3
Bruteringsreserve	51.392,7	-	50,3-		2.187,6-	49.154,8
Reserve masterplan Schinveld	772,5	-	772,5-		-	-
Reserve niet bestede middelen voorg.dienstjaren	2.898,7	147,0-	1.216,1-	1.001,1	1,3-	2.535,4
Reserve organisatie ontwikkeling	867,2	1.187,2			-	2.054,5
Reserve afwachting harmonisatie beleid	2.096,4	-	662,0-		-	1.434,4
Reserve inzet mjr 2019-2022	741,2	-	561,2-		28,4-	151,6
Reserve landschapsfonds	168,8	147,0	-		-	315,8
Reserve noodfonds demping gevolgen coronacrisis	627,2	-	90,1-		87,1-	450,0
Geclaimde reserve	5.506,3	4.781,9	330,6-		929,4-	9.028,2
Reserve onderwijshuisvesting asielzoekerskinderen	387,7	305,1	-		45,1-	647,8
Reserve participatiebedrijf Vidar	42,4	-	-	-	-	42,4
Reserve prijsstijgingen projecten	-	4.700,0	-	1.300,0	-	6.000,0
Reserve onderwijshuisvesting	-	1.500,0	-	-	-	1.500,0
Totaal	**80.420,2**	**14.167,6**	**12.361,5-**	**3.122,9**	**3.718,8-**	**81.630,2**

Hieronder wordt een korte omschrijving van het doel van de reserve gegeven.

Reserve herindeling
Deze reserve wordt ingezet ter egalisatie van kosten in het kader van herindeling. De reserve is gevoed door de middelen die het Rijk beschikbaar heeft gesteld voor de herindeling.

Reserve nog te bestemmen
Deze reserve kent weliswaar een bufferfunctie maar hoeft bij een toereikende algemene reserve niet als zodanig te functioneren. De reserve is daarom vrij besteedbaar.

Bruteringsreserve
De bruteringsreserve wordt ingezet ter dekking van de afschrijvingskosten die zijn gemoeid met investeringen. De reserve is geblokkeerd aangezien aanwending van die reserve tot gevolg heeft dat onvoldoende dekking in de begroting is om de investeringslasten te dragen.

Reserve masterplan Schinveld

Ter dekking van een aantal projecten die vallen onder het zogenaamde 'masterplan Schinveld' is een ISV3 (Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing 3) subsidie aangevraagd. Het betreft een provinciaal subsidie waarover verantwoording dient plaats te vinden. Het subsidiebedrag is toegevoegd aan de reserve masterplan Schinveld. In 2022 is de reserve vrijgevallen ten behoeve van IBOR-beleidsplan.

Reserve niet bestede middelen voorgaande dienstjaren
Door middel van deze reserve worden in voorgaande jaren beschikbaar gestelde maar niet bestede beheersbudgetten overgeheveld.

Reserve organisatieontwikkeling
De reserve is bedoeld voor het egaliseren van personele lasten.

Reserve afwachting harmonisatie beleid
Betreft samenvoeging van diverse egalisatiereserves van de voormalige gemeenten voor taken waarvoor harmonisatie nog plaats moet vinden. Mocht in het kader van de harmonisatie van beleid behoefte blijken aan een geleidelijk financieel verloop van aanpassingsprocessen dan kan een deel van deze reserve daarvoor ingezet worden.

Nog in te zetten reserves meerjarenbegroting 2019-2022
Continueren inzet conform beleid voormalige gemeente en huidige meerjarenbegroting.

Reserve landschapsfonds
De reserve is gevoed door toevoeging van de voormalige LKM-gelden (Limburgs Kwaliteits Menu). In 2022 is via de resultaatbestemming 2021 de restantmiddelen van het project Heisterbrug toegevoegd.

Reserve noodfonds demping gevolgen Covid-19 crisis
De reserve is gevoed door toevoeging vanuit de reserve nog te bestemmen t.b.v. de demping van de gevolgen van Covid-19 crisis.

Geclaimde reserve
Deze reserve wordt gevoed vanuit de reserve nog te bestemmen. Die systematiek heeft tot gevolg dat er geen claims meer liggen op de
reserve nog te bestemmen.

Reserve onderwijshuisvesting asielzoekerskinderen
De reserve is gevoed door toevoeging van de rijksbijdrage voor huisvesting onderwijs asielzoekers kinderen.

Reserve participatiebedrijf Vidar
De reserve is gevoed door het liquidatiesaldo als gevolg van het opheffen van de gemeenschappelijke regeling VIXIA.

Reserve prijsstijging projecten
De reserve is deels vanuit de reserve nog te bestemmen en deels via het de resultaatbestemming 2021 gevoed en wordt aangewend voor toegenomen kapitaallasten van projecten als gevolg van prijsstijgingen.

Reserve onderwijshuisvesting
Om de toekomstige onderwijshuisvesting te kunnen financieren is ten laste van de resultaatbestemming 2021 gedoteerd aan de bestemmingsreserve onderwijshuisvesting.

Claims
Op 31 december 2022 liggen de navolgende grotere claims op de reserves:

Claims op bestemmingsreserves per 31 december 2022 (bedragen x € 1.000)			
Reserve	**Niveau**	**Project**	**Claim**
Reseve herindeling	259	Huurinkomsten sportaccommodaties	36
		Doorontwikkeling organisatie	34
		Harmonisatie van beleid	164
		Onderzoekskosten huisvesting	24
Totaal reserve herindeling	**259**		**258**
Reserve nog te bestemmen	8.056	Aanvullen weerstandsvermogen	393
		Aanvullen geclaimde reserve tbv diverse investeringen	583
Totaal reserve nog te bestemmen	**8.056**		**976**
Bruteringsreserve	49.155	Diverse investeringen	49.155
Totaal bruteringsreserve	**49.155**		**49.155**
Reserve niet bestede middelen voorgaande jaren	2.535	Resultaatbestemming	2.535
Totaal reserve niet bestede middelen voorgaande jaren	**2.535**		**2.535**
Geclaimde reserve	9.028	Diverse investeringen	9.028
Totaal geclaimde reserve	**9.028**		**9.028**
Reserve prijsstijging projecten	6.000	Kindcentrum Amstenrade	1.195
Totaal reserve prijsstijging projecten	**6.000**		**1.195**
Reserve onderwijshuisvesting	1.500	Kosten onderwijshuisvesting	1.500
Totaal reserve onderwijshuisvesting	**1.500**		**1.500**

Gerealiseerd resultaat

Het gerealiseerde resultaat in 2022 bedraagt € 8,4 miljoen. De post onvoorziene uitgaven is in 2022 niet aangewend. Voor een nadere toelichting op het resultaat wordt verwezen naar bijlage 2 van deze jaarrekening.

Voorzieningen

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd voor:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;

- bestaande risico's op balansdatum terzake van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;

- kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het lopende begrotingsjaar of in een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden.

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de mutaties met betrekking tot de voorzieningen:

Verloopoverzicht voorzieningen (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 1-1-2022	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	Boekwaarde 31-12-2022
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's:					
Voorziening onderhoud gebouwen	2.253,1	697,4	15,0-	293,9-	2.641,6
Voorziening riolering Beekdaelen	6.201,0		-	427,3-	5.773,7
Voorziening onderhoud wegen	2.773,6	1.388,5	-	440,3-	3.721,8
Voorziening civiele kunstwerken	118,8	93,2			211,9
Voorziening huisvesting basisonderwijs	114,3	-	-	-	114,3
Voorziening openbare verlichting	119,9	89,9			209,8
Voorziening pensioenen wethouders	1.507,7		251,0-		1.256,7
Voorziening onderhoudsfonds N580	684,2				684,2
Voorziening asbestsanering (Nuth)	78,9			51,8-	27,2
Voorziening spaarverlof	-	55,7			55,7
Egalisatievoorzieningen:					
Voorziening afvalverwerking	-	344,3			344,3
Totaal	**13.851,4**	**2.668,9**	**266,0-**	**1.213,1-**	**15.041,2**

De voornaamste onttrekkingen hebben betrekking op de voorziening gemeente-eigendommen, voorziening riolering Beekdaelen en voorziening onderhoud wegen. Hieronder wordt een korte omschrijving van het doel van de voorziening gegeven:

Voorziening onderhoud gebouwen MOP Beekdaelen
De onderhoudsvoorziening dient ter dekking van kosten voor planmatig onderhoud van gebouwen.

Voorziening riolering Beekdaelen
Het betreft een onderhoudsvoorziening en dient ter dekking van kosten voor planmatig onderhoud van riolen.

Voorziening onderhoud wegen
De onderhoudsvoorziening dient ter dekking van kosten voor planmatig onderhoud van wegen.

Voorziening civiele kunstwerken
De onderhoudsvoorziening dient ter dekking van kosten voor planmatig onderhoud van civiele kunstwerken.

Voorziening huisvesting basisonderwijs
De onderhoudsvoorziening dient ter dekking van kosten voor huisvesting van basisscholen.

Voorziening onderhoud wegen
De onderhoudsvoorziening dient ter dekking van kosten voor planmatig onderhoud van wegen.

Voorziening openbare verlichting
De onderhoudsvoorziening dient ter dekking van kosten voor planmatige vervanging van de openbare verlichting.

Voorziening pensioenen wethouders
De vorming van deze arbeidskosten gerelateerde voorziening is verplicht.
Wethouders hebben na hun aftreden de mogelijkheid hun opgebouwde pensioenrechten op te vragen en over te dragen aan een nieuwe verzekeraar/werkgever. De eenmalige kosten daarvan worden ten laste van de voorziening gebracht.

Voorziening onderhoudsfonds N580
In 2008 is door de provincie Limburg de provinciale weg N580 overgedragen aan de gemeente. Ten behoeve van het beheer en onderhoud van deze weg heeft de gemeente een bedrag ontvangen van € 649.000. Die middelen zijn gestort in de onderhoudsvoorziening N580. In dit bedrag is geen rekening gehouden met het onderhoud van de groenvoorzieningen, openbare verlichting, gladheidbestrijding, waterhuishouding etc.

Voorziening asbestsanering
De voorziening dient ter dekking van kosten van asbestsanering. Afhankelijk van jaarlijkse berekening van de noodzakelijke omvang wordt de voorziening aangevuld of afgeroomd ten laste c.q. ten gunste van de algemene middelen.

Voorziening spaarverlof
Door de invoering van de spaarverlofregeling (opgenomen in de CAO) kunnen medewerkers verlof omzetten naar spaarverlof. Hiervoor wordt een voorziening gevormd waaruit te zijner tijd het op te nemen verlof wordt bekostigd.

Voorziening afvalverwerking
De voorziening is gevormd door het overschot op afval in 2022 en kan worden ingezet voor demping van tarieven.

Claims
Op 31 december 2021 liggen de navolgende grotere claims op voorzieningen. Het betreft claims ter zake van onttrekkingen waarover de raad een besluit heeft genomen:

Claims op voorzieningen per 31 december 2022 (bedragen x € 1.000)	Niveau	Project	Claim
Voorziening onderhoud gebouwen	2.642	Onderhoud diverse panden	2.642
Totaal voorziening onderhoud gebouwen MOP	**2.642**		**2.642**
Voorziening riolering Beekdaelen	5.774	Diverse rioolinvesteringen	5.774
Totaal voorziening riolering Beekdaelen	**5.774**		**5.774**
Voorziening civiele kunstwerken	212	Onderhoud	212
Totaal voorziening civiele kunstwerken	**212**		**212**

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De totale rentelasten over die langlopende geldleningen bedraagt in 2022 € 430.723. In onderstaande tabel worden de mutaties van de vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer inzichtelijk gemaakt:

Opbouw vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer (bedragen x € 1.000)	31-12-2022	1-1-2022
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	22.289,5	15.392,4
Onderhandse leningen van openbare lichamen	-	5.000,0
Waarborgsommen	0,8	0,8
Totaal langlopende schuld	**22.290,3**	**20.393,2**

Vlottende passiva

Verloop vlottende passiva:

Verloop vlottende passiva (bedragen x € 1.000)	31-12-2022	1-1-2022
Netto-vlottende schulden met een looptijd < 1 jaar	9.973,6	6.885,5
Overlopende passiva	7.457,9	7.126,6
Boekwaarde vlottende passiva per 31 december	**17.431,5**	**14.012,1**

De overlopende passiva betreffen opgenomen verplichtingen, de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel en overige vooruit ontvangen bedragen. In onderstaande tabel wordt het verloop van de overlopende passiva weergegeven:

Verloopoverzicht overlopende passiva (bedragen x € 1.000)					
Omschrijving	**Voorschot Nederlandse overheidslichamen**	**Overige voorschotbedragen**	**Verplichtingen**	**Overige vooruitontvangen bedragen**	**Totaal**
Saldo per 1 januari 2022	3.415,5	-	3.711,1	-	7.126,6
Toevoegingen	1.656,9		62.251,1		63.908,0
Onttrekkingen	1.291,6-		62.285,1-		63.576,7-
Saldo per 31 december 2022	**3.780,8**	**-**	**3.677,1**	**-**	**7.457,9**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Het totaal van de gegarandeerde leningen bedraagt ultimo 2022 € 90 miljoen. In onderstaande tabel volgt een specificatie van de gegarandeerde geldleningen:

Gegarandeerde geldleningen (bedragen x € 1.000)			
Geldnemer	**Hoofdsom**	**Schuldrestant 31-12-2022**	**Zekerheidsstelling**
ZO Wonen/NWB 38592	1.750,0	1.750,0	WSW + achtervang
Wonen Zuid/NWB 42221	10.000,0	10.000,0	WSW + achtervang
Wonen Zuid/NWB 49389	10.000,0	10.000,0	WSW + achtervang
BLG hypotheken	1.921,1	413,0	Gemeentegarantie
ZO Wonen/BNG	40.630,2	37.000,0	WSW + achtervang
Wonen Zuid/BNG 47192	5.000,0	5.000,0	WSW + achtervang
Wonen Zuid/BNG 49626	10.000,0	10.000,0	WSW + achtervang
Weller Wonen/BNG	2.310,0	770,1	WSW + achtervang
ING	164,9	0,0	Gemeentegarantie
RABO	49,6	nnb	Gemeentegarantie
Regiobank	251,6	0,0	Gemeentegarantie
SNS	313,7	70,0	Gemeentegarantie
Wonen Zuid/AG Insurance 46878	15.000,0	15.000,0	WSW + achtervang
Onderlinge 's-Gravenhage	81,6	nnb	Gemeentegarantie
Stater	0,0	nnb	Gemeentegarantie
	97.472,7	**90.003,1**	

In 2022 is geen bedrag daadwerkelijk uitbetaald uit hoofde van aanspraken op de verleende borg- en garantstellingen.

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen:

- Huurovereenkomsten:
- Huur brandkranen
- Huur materieel
- Huur hulpmiddelen WMO

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum heeft zich de volgende gebeurtenis voorgedaan:

In de raadsvergadering van 31 januari 2023 is besloten om de grond op het bedrijventerrein de Horsel in Nuth in te zetten als locatie van het nieuw te bouwen gemeentehuis. Het bedrijventerrein is nu gerubriceerd als voorraad in exploitatie genomen bouwgronden. Als gevolg van dit besluit dient de grond te worden geherrubriceerd naar de materiele vaste activa.

5. Recapitulatie per taakveld

Rekening per taakveld

De gemeente is verplicht de jaarrekening op te bouwen aan de hand van een aantal taakvelden en daarover te rapporteren in de jaarstukken. In de onderstaande tabellen treft u een overzicht aan van respectievelijk de uitgaven en de inkomsten per taakveld.

nr.	Uitgaven 2021 per taakveld (in duizenden euro's)2	primitief	bijgesteld	realisatie
0.1	Bestuur	-2.288	-2.689	-2.363
0.2	Burgerzaken	-1.283	-1.473	-1.242
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-101	-73	-63
0.4	Overhead	-15.433	-16.877	-11.454
0.5	Treasury	-103	-182	-180
0.61	OZB woningen	-247	-282	-270
0.62	OZB niet-woningen	-59	-59	-57
0.64	Belastingen Overig	-	-	-
0.8	Overige baten en lasten	-1.155	-6.900	-245
0.9	Vennootschapsbelasting	-10	-10	-
0.10	Mutaties reserves	-10.718	-17.191	-18.068
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-2.510	-2.522	-2.645
1.2	Openbare orde en veiligheid	-730	-940	-926
2.1	Verkeer en vervoer	-4.627	-5.929	-5.913
3.1	Economische ontwikkeling	-350	-589	-401
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-34	-34	-51
3.4	Economische promotie	-379	-574	-269
4.2	Onderwijshuisvesting	-784	-843	-760
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-1.760	-2.295	-2.055
5.1	Sportbeleid en activering	-786	-838	-790
5.2	Sportaccommodaties	-2.538	-2.783	-2.882
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-287	-287	-278
5.4	Musea	-25	-375	-95
5.5	Cultureel erfgoed	-	-229	-44
5.6	Media	-770	-784	-783
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-2.184	-2.570	-2.804
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-5.417	-6.403	-5.850
6.2	Wijkteams	-	-	-
6.3	Inkomensregelingen	-9.274	-11.743	-12.043
6.4	Begeleide participatie	-5.399	-5.389	-5.411
6.5	Arbeidsparticipatie	-1.106	-1.327	-1.106
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.127	-1.211	-1.417
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-7.997	-8.313	-8.369
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-11.212	-11.744	-10.215
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-469	-519	-389
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-255	-255	-288
7.1	Volksgezondheid	-1.643	-1.648	-1.672
7.2	Riolering	-4.024	-4.231	-4.371
7.3	Afval	-3.742	-3.899	-3.723
7.4	Milieubeheer	-719	-839	-901
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-220	-143	-171
8.1	Ruimtelijke ordening	-1.375	-1.428	-1.425
8.3	Wonen en bouwen	-2.155	-5.075	-2.811
	Totale uitgaven	**-105.294**	**-131.494**	**-114.799**

Inkomsten 2021 per taakveld (in duizenden euro's)		primitief	bijgesteld	realisatie
0.1	Bestuur	-	-	269
0.2	Burgerzaken	474	474	422
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	79	67	43
0.4	Overhead	49	250	473
0.5	Treasury	847	1.095	1.304
0.61	OZB woningen	5.778	5.870	5.910
0.62	OZB niet-woningen	1.805	1.721	1.758
0.64	Belastingen Overig	-	-	-
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	60.894	66.825	67.832
0.8	Overige baten en lasten	107	132	30
0.10	Mutaties reserves	15.856	34.301	20.802
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	56	98	122
1.2	Openbare orde en veiligheid	-	5	46
2.1	Verkeer en vervoer	70	108	-32
3.1	Economische ontwikkeling	78	537	298
3.4	Economische promotie	143	142	171
4.2	Onderwijshuisvesting	123	439	448
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	492	791	807
5.1	Sportbeleid en activering	20	103	65
5.2	Sportaccommodaties	224	319	307
5.3	Cultuurpresentatie, -presenatie, - participatie	-	-	-
5.5	Cultureel erfgoed	-	-	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	30	35	21
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	442	960	2.387
6.3	Inkomensregelingen	7.645	6.427	6.427
6.4	Begeleide participatie	-	-	53
6.5	Arbeidsparticipatie	-	237	275
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	13	13	20
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	300	277	363
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	82	91	119
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	-	50
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	27	31
7.1	Volksgezondheid	20	22	23
7.2	Riolering	5.362	5.623	5.676
7.3	Afval	4.755	5.158	4.681
7.4	Milieubeheer	9	13	72
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	114	114	115
8.1	Ruimtelijke ordening	11	22	23
8.3	Wonen en bouwen	893	1.728	1.814
	Totale inkomsten	**106.773**	**134.026**	**123.227**
	Saldo van baten en lasten	**1.479**	**2.532**	**8.428**

6. Resultaat uit bedrijfsvoering en resultaatbestemming

Inleiding

In dit hoofdstuk wordt beschreven op welke wijze het resultaat vóór bestemming en de resultaatbestemming zich heeft ontwikkeld ten opzichte van de cijfers die in de tweede bestuursrapportage 2022 zijn gepresenteerd. In deze paragraaf wordt het verschil uitgelegd tussen het gerealiseerde totale saldo van baten en lasten en het gerealiseerde resultaat. Het resultaat vóór de werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves wordt het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten genoemd.

Er worden twee soorten werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves onderscheiden:

1. Werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves
   Het betreft toevoegingen aan en onttrekkingen aan reserves waarover de raad al eerder in de begrotingen of begrotingswijzigingen een besluit heeft genomen of die in het verlengde liggen van een raadsbesluit. Tot die laatste categorie behoren bijvoorbeeld toevoegingen van restantbudgetten waartoe de raad heeft besloten. Op basis van de gerealiseerde uitgaven kan dit restantbudget afwijken van het bedrag dat is opgenomen in het raadsbesluit.

2. Aanvullende toevoegingen en onttrekkingen aan reserves
   Het betreft in dit geval de onderdelen van de resultaatbestemming waarover de raad nog geen besluit heeft genomen. De posten die behoren tot deze aanvullende toevoegingen en onttrekkingen zijn opgenomen in het raadsvoorstel resultaatbestemming. De resultaatbestemming waarover nog geen besluitvorming heeft plaatsgevonden wordt in de voorliggende jaarrekening aangeduid als "aanvullende toevoegingen en onttrekkingen aan reserves".

Het resultaat na de aanvullende toevoegingen en onttrekkingen aan reserves van de voorliggende jaarrekening is nihil en is als volgt opgebouwd:

Verschil tussen bijgesteld en gerealiseerd resultaat (in duizenden euro's) Omschrijving	Bijgestelde raming 2022	Realisatie 2022	Bijgesteld -/- Realisatie
* Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten van baten en lasten	-14.578	5.694	20.272
* Werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	17.110	2.734	-14.376
* Gerealiseerd resultaat	2.532	8.428	5.897
* Aanvullende toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-8.428	-8.428
	2.532	**-**	**-2.532**

Zoals gepresenteerd in de bovenstaande tabel bedraagt het bijgestelde resultaat 2022 € 2,532 miljoen positief. Het positieve gerealiseerde resultaat bedraagt €8,4 miljoen.

In de verschillenanalyse van deze jaarrekening wordt beschreven op welke wijze het verschil tussen het bijgestelde resultaat en het gerealiseerde resultaat van € 5,9 miljoen tot stand komt.

7. Verschillenanalyse gerealiseerd resultaat

Recapitulatie

Onderstaande tabel bevat een recapitulatie van de verschillen tussen het gerealiseerde resultaat en het bijgestelde resultaat 2022 die meer dan € 100.000 bedragen.
De cijfers die in onderstaande tabel zijn vermeld betreffen incidentele mee- of tegenvallers. De mutaties die al zijn verwerkt in het bijgestelde resultaat 2022 worden beschouwd als incidentele mutaties. Incidentele mee- en tegenvallers werken niet door in de toekomstige begrotingen van de gemeente. Onder de tabel wordt, per programma, beschreven welke ontwikkelingen hebben geleid tot verschillen tussen de raming en de realisatie.

Recapitulatie (Bedragen in duizenden euro's)			
Nr.	**Samenvattende toelichting**	**2022**	**I / S**
2 + 3 + 4	Restant geoormerkte middelen AU	434,8	I
5	Overheadkosten	528,2	I
6	Actualisering vrz pensioenen wethouders	251,0	I
8	Rente en dividend	170,2	I
12	Algemene uitkering	1.006,9	I
15	Afrekening index 2022 Veiligheidsregio	-131,0	I
17	Straatreiniging	187,0	I
19	Openbaar groen	-273,9	I
20	Verkoop grond woning-bouwlocatie Centrum IV aan de Weidestraat te Schimmert	-183,3	I
29	Opvang Oekraïners	1.082,4	I
33	Armoedebeleid	-144,3	I
34	ISD-Kompas	249,0	I
37	Jeugdhulp	1.861,0	I
39	Aanpak energie-armoede	445,0	I
	Overige lasten en baten	413,6	
	Verschil tussen bijgesteld resultaat en gerealiseerd resultaat 2022	5.896,5	
	Bijgesteld resultaat 2022	2.531,6	
	Gerealiseerd resultaat 2022	8.428,1	

Programma 0: Algemeen bestuur en ondersteuning

In onderstaande tabel treft u een samenvatting aan van de baten, lasten en de resultaatbestemming van het programma Bestuur en ondersteuning. Positieve verschillen die zijn gepresenteerd in de tabellen in deze paragraaf hebben een positief effect op het resultaat van de jaarrekening. Negatieve verschillen beïnvloeden het resultaat nadelig (bedragen in duizenden euro's).

Bestuur en ondersteuning (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
0.1 bestuur	-2.288	-2.689	-2.363	326
0.2 burgerzaken	-1.283	-1.473	-1.242	231
0.3 beheer overige gebouwen en gronden	-101	-73	-63	10
0.4 overhead	-15.433	-16.877	-11.454	5.423
0.5 treausry	-103	-182	-180	2
0.61 OZB-woningen	-247	-282	-270	12
0.62 OZB niet-woningen	-59	-59	-57	1
0.64 belastingen overig	-	-	-	-
0.8 overige baten en lasten	-1.155	-6.900	-245	6.654
0.9 vennootschapsbelasting	-10	-10	-	10
totale lasten	-20.679	-28.544	-15.875	12.669
baten per taakveld:				
0.1 bestuur	-	-	269	269
0.2 burgerzaken	474	474	422	-52
0.3 beheer overige gebouwen en gronden	79	67	43	-24
0.4 overhead	49	250	473	223
0.5 treausry	847	1.095	1.304	208
0.61 OZB-woningen	5.778	5.870	5.910	40
0.62 OZB niet-woningen	1.805	1.721	1.758	37
0.64 belastingen overig	-	-	-	-
0.7 algemene uitkering	60.894	66.825	67.832	1.007
0.8 overige baten en lasten	107	132	30	-102
totale baten	70.034	76.434	78.041	1.607
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**49.356**	**47.890**	**62.166**	**14.276**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-9.537	-14.416	-15.608	-1.192
0.10 Onttrekking reserves	11.709	25.215	15.515	-9.700
Saldo resultaatbestemming	**2.171**	**10.798**	**-93**	**-10.892**
Resultaat programma	**51.527**	**58.688**	**62.072**	**3.384**

In het vervolg van deze paragraaf worden de in onderstaande tabel vermelde verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming 2022 toegelicht. Verschillen in uitgaven of inkomsten die worden gecompenseerd door aanwending van reserves of door mutaties van andere uitgaven of inkomsten zijn in de onderstaande tabellen aangeduid met een “N(eutraal)”. Betreffende verschillen moeten worden bezien in samenhang met andere mutaties in deze jaarrekening. In de samenvattende toelichting die in onderstaande tabellen is opgenomen wordt verwezen naar die samenhangende mutaties. De verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming die zijn aangeduid met een “R(esultaat)” vormen het saldo van deze jaarrekening. Tevens wordt per verschil aangegeven of het een “I(ncidentele)”of “S(tructurele)” over- of onderschrijding betreft.
In bijlage 2 van deze jaarrekening is een uitgebreidere toelichting op de onderstaande mutaties opgenomen.

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
1	ESZL/Middengebied Zuid Limburg 2022	82,7	R	i
2	Restant middelen Klimaatakkoord	240,7	R	i
3	Middelen kwaliteitsborging bouw	55,5	R	i
4	Restant middelen Omgevingswet	138,6	R	i
5	Overheadkosten	528,2	R	i
6	Actualisering vrz pensioenen wethouders	251,0	R	i
7	Vrijval voorziening Attero Onderbanken	38,3	R	i
8	Rente en dividend	170,2	R	i
9	Opbrengst ozb	76,9	R	i
10	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	1.903,0	N	i
11	Afschrijvingslasten t.l.v. exploitatie	32,6	R	i
12	Algemene uitkering	1.006,9	R	i
13	Aanwending reserves	-21,2	R	i
14	Toevoeging reserve organisatie-ontwikkeling communicerende vaten personele lasten	-1.187,2	N	i
	Overige lasten en baten	67,9		
Totaal verschil per programma		3.384,0		

Programma 1: Veiligheid

In onderstaande tabel treft u een samenvatting aan van de baten, lasten en de resultaatbestemming van het programma Veiligheid. Positieve verschillen die zijn gepresenteerd in de tabellen in deze paragraaf hebben een positief effect op het resultaat van de jaarrekening. Negatieve verschillen beïnvloeden het resultaat nadelig (bedragen in duizenden euro's).

Veiligheid (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
1.1 crisisbeheersing en brandweer	-2.510	-2.522	-2.645	-123
1.2 openbare veiligheid	-730	-940	-926	14
totale lasten	-3.240	-3.462	-3.571	-109
baten per taakveld:				
1.1 crisisbeheersing en brandweer	56	98	122	24
1.2 openbare veiligheid	-	5	46	41
totale baten	56	103	169	65
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-3.185**	**-3.359**	**-3.402**	**-43**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-3	-3	-3	-
0.10 Onttrekking reserves	24	106	57	-49
Saldo resultaatbestemming	**21**	**103**	**54**	**-49**
Resultaat programma	**-3.164**	**-3.256**	**-3.349**	**-92**

In het vervolg van deze paragraaf worden de in onderstaande tabel vermelde verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming 2022 toegelicht. Verschillen in uitgaven of inkomsten die worden gecompenseerd door aanwending van reserves of door mutaties van andere uitgaven of inkomsten zijn in de onderstaande tabellen aangeduid met een "N(eutraal)". Betreffende verschillen moeten worden bezien in samenhang met andere mutaties in deze jaarrekening. In de samenvattende toelichting die in onderstaande tabellen is opgenomen wordt verwezen naar die samenhangende mutaties. De verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming die zijn aangeduid met een "R(esultaat)" vormen het saldo van deze jaarrekening. Tevens wordt per verschil aangegeven of het een "I(ncidentele)"of "S(tructurele)" over- of onderschrijding betreft.
In bijlage 2 van deze jaarrekening is een uitgebreidere toelichting op de onderstaande mutaties opgenomen.

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
15	Afrekening index 2022 Veiligheidsregio	-131,0	R	i
16	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	77,1	N	i
	Overige lasten en baten	-38,5		
Totaal verschil per programma		-92,4		

Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat

In onderstaande tabel treft u een samenvatting aan van de baten, lasten en de resultaatbestemming van het programma Verkeer, vervoer en waterstaat. Positieve

verschillen die zijn gepresenteerd in de tabellen in deze paragraaf hebben een positief effect op het resultaat van de jaarrekening. Negatieve verschillen beïnvloeden het resultaat nadelig (bedragen in duizenden euro's).

Verkeer, vervoer en waterstaat (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
2.1 verkeer en vervoer	-4.627	-5.929	-5.913	16
totale lasten	-4.627	-5.929	-5.913	16
baten per taakveld:				
2.1 verkeer en vervoer	70	108	-32	-140
totale baten	70	108	-32	-140
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-4.557**	**-5.821**	**-5.945**	**-124**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-806	-30	-30	-
0.10 Onttrekking reserves	1.350	1.728	1.713	-15
Saldo resultaatbestemming	**544**	**1.698**	**1.683**	**-15**
Resultaat programma	**-4.013**	**-4.123**	**-4.262**	**-139**

In het vervolg van deze paragraaf worden de in onderstaande tabel vermelde verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming 2022 toegelicht. Verschillen in uitgaven of inkomsten die worden gecompenseerd door aanwending van reserves of door mutaties van andere uitgaven of inkomsten zijn in de onderstaande tabellen aangeduid met een “N(eutraal)”. Betreffende verschillen moeten worden bezien in samenhang met andere mutaties in deze jaarrekening. In de samenvattende toelichting die in onderstaande tabellen is opgenomen wordt verwezen naar die samenhangende mutaties. De verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming die zijn aangeduid met een “R(esultaat)” vormen het saldo van deze jaarrekening. Tevens wordt per verschil aangegeven of het een “I(ncidentele)”of “S(tructurele)” over- of onderschrijding betreft.
In bijlage 2 van deze jaarrekening is een uitgebreidere toelichting op de onderstaande mutaties opgenomen.

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
17	Straatreiniging	187,0	R	i
18	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	-292,2	N	i
	Overige lasten en baten	-33,8		
Totaal verschil per programma		-139,0		

Programma 3: Economie en recreatie

In onderstaande tabel treft u een samenvatting aan van de baten, lasten en de resultaatbestemming van het programma Economie en recreatie. Positieve verschillen die zijn gepresenteerd in de tabellen in deze paragraaf hebben een positief effect op het resultaat van de jaarrekening. Negatieve verschillen beïnvloeden het resultaat nadelig (bedragen in duizenden euro's).

Programma economie en recreatie (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
3.1 economische ontwikkeling	-350	-589	-401	188
3.3 bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-34	-34	-51	-17
3.4 economische promotie	-379	-574	-269	305
5.7 openbaar groen en (openlucht) recreatie	-2.184	-2.570	-2.804	-234
totale lasten	-2.946	-3.767	-3.525	242
baten per taakveld:				
3.1 economische ontwikkeling	78	537	298	-240
3.4 economische promotie	143	142	171	29
5.7 openbaar groen en (openlucht) recreatie	30	35	21	-14
totale baten	251	714	490	-225
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-2.696**	**-3.053**	**-3.035**	**18**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-	-	-	-
0.10 Onttrekking reserves	288	1.051	435	-616
Saldo resultaatbestemming	**288**	**1.051**	**435**	**-616**
Resultaat programma	**-2.407**	**-2.002**	**-2.600**	**-598**

In het vervolg van deze paragraaf worden de in onderstaande tabel vermelde verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming 2022 toegelicht. Verschillen in uitgaven of inkomsten die worden gecompenseerd door aanwending van reserves of door mutaties van andere uitgaven of inkomsten zijn in de onderstaande tabellen aangeduid met een “N(eutraal)”. Betreffende verschillen moeten worden bezien in samenhang met andere mutaties in deze jaarrekening. In de samenvattende toelichting die in onderstaande tabellen is opgenomen wordt verwezen naar die samenhangende mutaties. De verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming die zijn aangeduid met een “R(esultaat)” vormen het saldo van deze jaarrekening. Tevens wordt per verschil aangegeven of het een “I(ncidentele)”of “S(tructurele)” over- of onderschrijding betreft.
In bijlage 2 van deze jaarrekening is een uitgebreidere toelichting op de onderstaande mutaties opgenomen.

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
19	Openbaar groen	-273,9	R	i
20	Verkoop grond woning-bouwlocatie Centrum IV aan de Weidestraat te Schimmert	-183,3	R	i
21	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	-84,5	N	i
	Overige lasten en baten	-56,3		
Totaal verschil per programma		-597,9		

Programma 4: Onderwijs, sport en cultuur

In onderstaande tabel treft u een samenvatting aan van de baten, lasten en de resultaatbestemming van het programma Onderwijs, sport en cultuur. Positieve verschillen die zijn gepresenteerd in de tabellen in deze paragraaf hebben een positief effect op het resultaat van de jaarrekening. Negatieve verschillen beïnvloeden het resultaat nadelig (bedragen in duizenden euro's).

Onderwijs, sport en cultuur (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
4.1 openbaar basisonderwijs	-	-	-	-
4.2 onderwijshuisvesting	-784	-843	-760	83
4.3 onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-1.760	-2.295	-2.055	241
5.1 sportbeleid en activering	-786	-838	-790	48
5.2 sportaccommodaties	-2.538	-2.783	-2.882	-99
5.3 cultuurpresentatie, -presenatie, - participatie	-287	-287	-278	8
5.4 musea	-25	-375	-95	280
5.5 cultureel erfgoed	-	-229	-44	185
5.6 media	-770	-784	-783	2
6.1 samenkracht en burgerparticipatie	-750	-723	-725	-2
totale lasten	-7.700	-9.157	-8.411	745
baten per taakveld:				
4.2 onderwijshuisvesting	123	439	448	9
4.3 onderwijsbeleid en leerlingenzaken	492	791	807	16
5.1 sportbeleid en activering	20	103	65	-38
5.2 sportaccommodaties	224	319	307	-11
5.3 cultuurpresentatie, -presenatie, - participatie	-	-	-	-
5.5 cultureel erfgoed	-	-	-	-
6.1 samenkracht en burgerparticipatie	289	257	246	-12
totale baten	1.148	1.909	1.873	-36
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-6.553**	**-7.248**	**-6.538**	**710**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-15	-1.895	-1.895	-
0.10 Onttrekking reserves	1.887	2.780	1.898	-882
Saldo resultaatbestemming	**1.872**	**885**	**3**	**-882**
Resultaat programma	**-4.680**	**-6.363**	**-6.536**	**-173**

In het vervolg van deze paragraaf worden de in onderstaande tabel vermelde verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming 2022 toegelicht. Verschillen in uitgaven of inkomsten die worden gecompenseerd door aanwending van reserves of door mutaties van andere uitgaven of inkomsten zijn in de onderstaande tabellen aangeduid met een “N(eutraal)”. Betreffende verschillen moeten worden bezien in samenhang met andere mutaties in deze jaarrekening. In de samenvattende toelichting die in onderstaande tabellen is opgenomen wordt verwezen naar die samenhangende mutaties. De verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming die zijn aangeduid met een “R(esultaat)” vormen het saldo van deze jaarrekening. Tevens wordt per verschil aangegeven of het een “I(ncidentele)”of “S(tructurele)” over- of onderschrijding betreft.
In bijlage 2 van deze jaarrekening is een uitgebreidere toelichting op de onderstaande mutaties opgenomen.

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
22	Leerlingenvervoer	86,0	R	i
23	Onderwijsbegeleidingsdienst	74,0	R	i
24	Terug te ontvangen subsidie Spelenderwijs over 2022	19,0	R	i
25	Cultuur	89,0	R	i
26	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	-12,7	R	i
27	Aanwending reserves	-492,8	N	i
	Overige lasten en baten	65,0		
Totaal verschil per programma		-172,5		

Programma 5: Sociaal domein en volksgezondheid

In onderstaande tabel treft u een samenvatting aan van de baten, lasten en de resultaatbestemming van het programma Sociaal domein en volksgezondheid. Positieve verschillen die zijn gepresenteerd in de tabellen in deze paragraaf hebben een positief effect op het resultaat van de jaarrekening. Negatieve verschillen beïnvloeden het resultaat nadelig (bedragen in duizenden euro's).

Sociaal domein en volksgezondheid (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
6.1 samenkracht en burgerparticipatie	-4.667	-5.680	-5.125	555
6.2 wijkteams	-	-	-	-
6.3 inkomensregelingen	-9.274	-11.743	-12.043	-299
6.4 begeleide participatie	-5.399	-5.389	-5.411	-22
6.5 arbeidsparticipatie	-1.106	-1.327	-1.106	221
6.6 maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.127	-1.211	-1.417	-206
6.71 maatwerkdienstverlening 18+	-7.997	-8.313	-8.369	-56
6.72 maatwerkdienstverlening 18-	-11.212	-11.744	-10.215	1.529
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-469	-519	-389	130
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-255	-255	-288	-33
7.1 volksgezondheid	-1.643	-1.648	-1.672	-24
totale lasten	-43.149	-47.829	-46.034	1.795
baten per taakveld:				
6.1 samenkracht en burgerparticipatie	153	703	2.141	1.438
6.3 inkomensregelingen	7.645	6.427	6.427	-0
6.4 begeleide participatie	-	-	53	53
6.5 arbeidsparticipatie	-	237	275	38
6.6 maatwerkvoorzieningen (WMO)	13	13	20	7
6.71 maatwerkdienstverlening 18+	300	277	363	86
6.72 maatwerkdienstverlening 18-	82	91	119	27
6.81 geëscaleerde zorg 18+	-	-	50	50
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-	27	31	3
7.1 volksgezondheid	20	22	23	0
totale baten	8.214	7.799	9.502	1.704
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-34.935**	**-40.030**	**-36.531**	**3.499**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-1	-1	-1	-
0.10 Onttrekking reserves	7	632	448	-185
Saldo resultaatbestemming	**7**	**631**	**447**	**-185**
Resultaat programma	**-34.928**	**-39.399**	**-36.085**	**3.314**

In het vervolg van deze paragraaf worden de in onderstaande tabel vermelde verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming 2022 toegelicht. Verschillen in uitgaven of inkomsten die worden gecompenseerd door aanwending van reserves of door mutaties van andere uitgaven of inkomsten zijn in de onderstaande tabellen aangeduid met een "N(eutraal)". Betreffende verschillen moeten worden bezien in samenhang met andere mutaties in deze jaarrekening. In de samenvattende toelichting die in onderstaande tabellen is opgenomen wordt verwezen naar die samenhangende mutaties. De verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming die zijn aangeduid met een "R(esultaat)" vormen het saldo van deze jaarrekening. Tevens wordt per verschil aangegeven of het een "I(ncidentele)"of "S(tructurele)" over- of onderschrijding betreft.
In bijlage 2 van deze jaarrekening is een uitgebreidere toelichting op de onderstaande mutaties opgenomen.

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
28	Opvang statushouders	79,3	R	i
29	Opvang Oekraïners	1.082,4	R	i
30	Bestrijding eenzaamheid	75,0	R	i
31	Collectief vraag aanvullend vervoer WMO (Omnibuzz)	80,4	R	i
32	Maatschappelijke Opvang	50,0	R	i
33	Armoedebeleid	-144,3	R	i
34	ISD-Kompas	249,0	R	i
35	Begeleide participatie	31,0	R	i
36	Veilig Thuis	50,3	R	I
37	Jeugdhulp	1.861,0	R	I
38	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	-92,0	N	i
	Overige lasten en baten	-8,0		
Totaal verschil per programma		3.314,1		

Programma 6: Volkshuisvesting, milieu, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

In onderstaande tabel treft u een samenvatting aan van de baten, lasten en de resultaatbestemming van het programma Volkshuisvesting, milieu, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing. Positieve verschillen die zijn gepresenteerd in de tabellen in deze paragraaf hebben een positief effect op het resultaat van de jaarrekening. Negatieve verschillen beïnvloeden het resultaat nadelig (bedragen in duizenden euro's).

Volkhuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (bedragen x € 1.000)	Primitief	Bijgesteld	Rekening	Verschil
lasten per taakveld:				
7.2 riolering	-4.024	-4.231	-4.371	-140
7.3 afval	-3.742	-3.899	-3.723	176
7.4 milieubeheer	-719	-839	-901	-62
7.5 begraafplaatsen en crematoria	-220	-143	-171	-28
8.1 ruimtelijke ordening	-1.375	-1.428	-1.425	3
8.3 wonen en bouwen	-2.155	-5.075	-2.811	2.264
totale lasten	-12.235	-15.615	-13.402	2.213
baten per taakveld:				
7.2 riolering	5.362	5.623	5.676	54
7.3 afval	4.755	5.158	4.681	-477
7.4 milieubeheer	9	13	72	59
7.5 begraafplaatsen en crematoria	114	114	115	1
8.1 ruimtelijke ordening	11	22	23	1
8.3 wonen en bouwen	893	1.728	1.814	87
totale baten	11.145	12.657	12.382	-275
Saldo van baten en lasten bestaand beleid	**-1.090**	**-2.958**	**-1.020**	**1.938**
Resultaatbestemming				
0.10 Toevoeging reserves	-356	-846	-530	316
0.10 Onttrekking reserves	591	2.790	736	-2.053
Saldo resultaatbestemming	**236**	**1.944**	**206**	**-1.737**
Resultaat programma	**-855**	**-1.014**	**-814**	**200**

In het vervolg van deze paragraaf worden de in onderstaande tabel vermelde verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming 2022 toegelicht. Verschillen in uitgaven of inkomsten die worden gecompenseerd door aanwending van reserves of door mutaties van andere uitgaven of inkomsten zijn in de onderstaande tabellen aangeduid met een “N(eutraal)”. Betreffende verschillen moeten worden bezien in samenhang met andere mutaties in deze jaarrekening. In de samenvattende toelichting die in onderstaande tabellen is opgenomen wordt verwezen naar die samenhangende mutaties. De verschillen ten opzichte van de bijgestelde raming die zijn aangeduid met een “R(esultaat)” vormen het saldo van deze jaarrekening. Tevens wordt per verschil aangegeven of het een “I(ncidentele)”of “S(tructurele)” over- of onderschrijding betreft.
In bijlage 2 van deze jaarrekening is een uitgebreidere toelichting op de onderstaande mutaties opgenomen.

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
39	Aanpak energie-armoede	445,0	R	i
40	Software ruimte	57,2	R	i
41	Handhaving	-32,9	R	i
42	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	-311,5	N	i
43	Bijdrage anterieure overeenkomsten	70,2	R	i
	Overige lasten en baten	-27,7		
Totaal verschil per programma		200,3		

8. Voorstel resultaatbestemming

Resultaatbestemming

In de aanvullende toevoegingen en onttrekkingen aan reserves doen wij voorstellen om het resultaat van de jaarrekening te bestemmen.

Nr.	Bedrag	Samenvattende toelichting (bedragen in duizenden euro's)
		Resultaatbestemming programma "bestuur en ondersteuning"
1	82,7	ESZL/Middengebied
2	240,7	Restant middelen Klimaatakkoord
3	55,5	Middelen kwaliteitsborging bouw
4	138,6	Restant middelen invoeringskosten Omgevingswet
5	661,0	Energietoeslag (voorschot 2023)
6	300,7	Extra toevoegen aan weerstandscapaciteit
7	14,5	Restantbudget advisering ivm lopende procedure gebruiksovereenkomst waterbuffer
		Resultaatbestemming programma "Veiligheid"
8	31,0	Pilot straatcoaches doorgeschoven naar 2023
		Resultaatbestemming programma "Onderwijs, sport en cultuur"
9	89,0	Restantmiddelen (covid-gelden) t..b.v. cultuur
10	2.000,0	Extra dotatie schoolhuisvesting
		Resultaatbestemming programma "Sociaal domein en volksgezondheid"
11	74,9	Eenzaamheid (restant COVID-gelden) uitvoering in 2023 of later
12	50,7	Maatschappelijke opvang (t.b.v. zorgpension) uitvoering 2023 of later
		Resultaatbestemming programma "Volkshuisvesting, milieu, RO en stedelijke vernieuwing "
13	445,2	Restant middelen aanpak energiearmoede
14	4.243,5	Resterend rekeningsaldo: toevoegen aan reserve nog te bestemmen
	8.428,1	

1. Toevoeging restant budget ESZL/Middengebied

In 2022 resteren middelen op de budgetten voor ESZL/ middengebied. Voorgesteld wordt om de middelen via de resultaatbestemming toe te voegen aan de reserve niet bestede middelen voorgaande dienstjaren. De middelen in de reserve worden aangewend voor toekomstige projecten (zie ook toelichtingnummer 1 in bijlage 2 van deze jaarstukken).

2. Restant middelen Klimaatakkoord

Voor gemeenten is € 40 miljoen beschikbaar gesteld voor de uitvoeringstaken van het Klimaatakkoord. Deze middelen zijn bedoeld als overbruggingsbudget om de uitvoering van het bestaande klimaatbeleid in 2022 te kunnen voortzetten. Het budget kan onder meer worden ingezet voor het opstellen van transitievisies warmte en uitvoeringsplannen

(wijkgerichte aanpak), de uitrol van laadpalen en ruimtelijke processen ten behoeve van duurzame energie. Hiervoor heeft de gemeente middelen ontvangen via de Algemene Uitkering. Voorgesteld wordt om deze middelen te reserveren voor 2023 (zie ook toelichtingnummer 2 in bijlage 2 van deze jaarstukken).

3. Middelen kwaliteitsborging bouw

De Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) heeft als doel de bouwkwaliteit te verbeteren en introduceert de onafhankelijke kwaliteitsborger. De toets vooraf op de bouwplannen wordt vervangen door de toets in de praktijk. Door de Wkb verandert de rol van gemeenten tijdens het bouwproces. Hiervoor heeft de gemeente middelen ontvangen via de Algemene Uitkering. Voorgesteld wordt om deze middelen te reserveren voor 2023 (zie ook toelichtingnummer 3 in bijlage 2 van deze jaarstukken).

4. Restant middelen invoeringskosten Omgevingswet

Als tegemoetkoming in de invoeringskosten van de Omgevingswet heeft de gemeente middelen ontvangen via de Algemene Uitkering. Voorgesteld wordt om het restant van deze middelen te reserveren voor 2023 (zie ook toelichtingnummer 4 in bijlage 2 van deze jaarstukken).

5. Energietoeslag (voorschot 2023)

Via de Algemene Uitkering (decembercirculaire 2022) zijn extra middelen van het Rijk ontvangen voor energietoeslag. Dit betreft een voorschot voor de uit te keren energietoeslag over 2023. Om die reden dienen de middelen te worden gereserveerd (zie ook toelichtingnummer 12 in bijlage 2 van deze jaarstukken).

6. Extra toevoegen aan weerstandscapaciteit

In de paragraaf 'weerstandsvermogen' in deze jaarstukken zijn de risico's die op de gemeente afkomen geactualiseerd. Die update leidt tot een hoger risicoprofiel. Om die reden is een extra storting in de weerstandscapaciteit van de gemeente nodig van ruim € 300.000.

7. Restantbudget advisering i.v.m. lopende procedure gebruiksovereenkomst waterbuffer

Van het budget juridische advisering is in 2022 € 14.500 minder uitgegeven dan beschikbaar. In de wetenschap dat in een lopende procedure over de gebruiksovereenkomst van een waterbuffer in 2023 meer juridische ondersteuning nodig zal zijn dan het budget 2023 toestaat wordt voorgesteld het restant 2022 hieraan toe te voegen (zie ook toelichtingnummer 5 in bijlage 2 van deze jaarstukken).

8. Pilot straatcoaches

In 2022 is het besluit genomen om een pilot straatcoaches op te starten. Deze pilot had aanvankelijk moeten starten in juni 2022 voor de duur van 24 weken. Om moverende redenen is er echter voor gekozen om van aanbieder te wisselen, waardoor de pilot pas in februari 2023 van start is gegaan. Om die reden dienen de niet bestede middelen via de resultaatbestemming te worden overgeheveld naar het jaar 2023.

9. Toevoeging restantmiddelen (covid-gelden) t.b.v. cultuur

In 2022 is gewerkt aan het uitvoeringsplan cultuur. Echter door capaciteitsbeperking zijn de middelen in 2022 niet volledig ingezet. Het uitvoeringsplan cultuur loopt door in 2023. Om die reden vragen we de raad om de middelen via de resultaatbestemming over te hevelen naar het jaar 2023 (zie ook toelichtingnummer 25 in bijlage 2 van deze jaarstukken).

10. Extra dotatie onderwijshuisvesting

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de huisvesting van scholen in het basisonderwijs, voortgezet onderwijs en speciaal onderwijs. Schoolgebouwen moeten voldoen aan de huisvestingseisen in het Arbeidsomstandighedenbesluit (de Arbowet) en het Bouwbesluit. De komende jaren worden de diverse schoolgebouwen binnen de gemeente Beekdaelen vernieuwd. Hiertoe is een reserve gevormd; de zogenaamde: reserve onderwijs-huisvesting. Aangezien dit een grote opgaaf is voor de gemeente Beekdaelen, wordt hierbij het voorstel gedaan om een additionele dotatie van € 2,0 mln. aan deze reserve onderwijshuisvesting te doen vanuit de resultaatbestemming 2022. Op die manier ontstaat extra dekking voor de toekomstige investeringen.

11. Eenzaamheid (restant covid-gelden) uitvoering in 2023 of later

In 2021 zijn van het Rijk coronamiddelen ontvangen voor bestrijding van eenzaamheid. De middelen zijn nog niet uitgegeven in het jaar 2022. In 2023 zal dit verder worden opgepakt en derhalve wordt voorgesteld om de middelen via resultaatbestemming 2022 over te hevelen naar dienstjaar 2023 (zie ook toelichtingnummer 30 in bijlage 2 van deze jaarstukken).

12. Maatschappelijke opvang (t.b.v. zorgpension) uitvoering in 2023 of later

In verband met de doordecentralisatie zijn gemeenten gezamenlijk verantwoordelijk voor voldoende aanbod van Beschermd Wonen. Vanuit de uitvoeringsagenda Opvang en Beschermd Wonen Parkstad 2019-2020 zijn afspraken gemaakt waarbij elke gemeente een taakstelling heeft gekregen. Voor de gemeente Beekdaelen betekent dit de realisatie van 3 Skaeve Huse. Uitgangspunt voor de gemeente Beekdaelen is nog steeds dat deze gerealiseerd worden in combinatie met het nieuwe Zorgpension. De budgetten/gelden 2021 en 2022 voor Maatschappelijke Opvang (jaarlijks € 50.000) zullen worden ingezet voor het project Skeave Huse (zie ook toelichtingnummer 32 in bijlage 2 van deze jaarstukken).

13. Restant middelen aanpak energiearmoede

De gemeente heeft een specifieke uitkering ontvangen waarmee kwetsbare huishoudens in huur- en koopwoningen ondersteund kunnen worden bij het nemen van maatregelen om op korte termijn de energierekening te verlagen. Voorgesteld wordt om het restant van deze middelen over te hevelen naar 2023 (zie ook toelichtingnummer 32 in bijlage 2 van deze jaarstukken).

14. Resterend rekeningsaldo: toevoegen aan de reserve nog te bestemmen
Voorgesteld wordt het dan nog resterende bedrag van € 4,243 miljoen toe te voegen aan de reserve nog te bestemmen.

9. Single information Single Audit (SISA)

Inleiding

SiSa is de manier waarop gemeenten zich aan het rijk moeten verantwoorden over de besteding van de specifieke uitkeringen. In het vervolg van dit hoofdstuk volgt de verantwoording van de specifieke uitkeringen die zijn verstrekt aan de gemeente.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 9-3-2023								
Verstrekker	**Uitkeringscode**	**Specifieke uitkering** **Juridische grondslag** **Ontvanger**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
JenV	**A16**	**Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne** Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 *Aard controle R* *Indicator: A16/01*	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A16/02*	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzondering sbepaling (GOO) *Aard controle R* *Indicator: A16/03*	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringkosten *Aard controle R* *Indicator: A16/04*	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie *Aard controle R* *Indicator: A16/05*	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) *Aard controle R* *Indicator: A16/06*
			€ 985.000	€ 647.400	€ 0	€ 47.668	€ 143.535	€ 0
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO *Aard controle R* *Indicator: A16/07*	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A16/08*	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/09*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/10*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/11*	
			€ 0	€ 0	€ 1.823.603	€ 2.023.603	Nee	
JenV	**A18B**	**Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's (SiSa tussen medeoverheden)**	Naam veiligheidsregio	Naam kostensoort	Besteding per kostensoort (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		Hotels/centra				
		3		Overige specifieke meerkosten				
		4		Overige Meerkosten				
			Project afgerond in jaar T? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18B/04*	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18B/05*				
FIN	**B2**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/02*	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) *Aard controle D2* *Indicator: B2/03*	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/04*	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*
			24	24	0	0	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)			

				Keuze werkelijke kosten *Aard controle R* *Indicator: B2/08*	**Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/09*			
			Nee					
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
			Werkelijke kosten *Aard controle R* *Indicator: B2/10*	**Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/12*	**Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	**Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/14*	**Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*
			€ 0	€ 0			€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen *Aard controle R* *Indicator: B2/16*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/18*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/20*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*
			€ 0	€ 9.120	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	**Totaal** Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
			Keuze normbedragen *Aard controle R*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	

			Indicator: B2/22	*Indicator: B2/23*	*Indicator: B2/24*	*Indicator: B2/25*	*Indicator: B2/26*	
BZK	**C55**	**Aanpak energiearmoede**	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/01*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/03*	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/04*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/06*
			597	€ 88.841	€ 88.841	193	€ 28.688	€ 28.688
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis-heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/07*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/08*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/09*			
			267	€ 26.166	€ 26.166			

			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/10*	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/11*	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/12*	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/13*	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/14*	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/15*
			0	0	0	0	0	0
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 *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*				
			€ 0	Ja				
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/05*	
			€ 647.708	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	

			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode	
				Bedrag		**Bedrag**	**Bedrag**	
			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*	
			€ 217.780	€ 0	€ 0	€ 0	€ 64.053	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		

					gemeente invullen			
			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						
IenW	**E20**	**Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021**	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinancieringen (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
		Provincies en Gemeenten	*Aard controle R* *Indicator: E20/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/02*	*Aard controle R* *Indicator: E20/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/04*		
			€ 262.120	€ 262.120	€ 262.120	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. *Indicator: E20/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/08*		
		1	108 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW | aantal in st	Nee	7			
		2	209 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden | aantal in st	Nee	7			
		100						
IenW	**E44B**	**Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)**	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen	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)	Eindverantwoording (Ja/Nee)

			ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *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*
			1 060917 Gemeente Heerlen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			2					
			15					
			Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/07*	Naam/nummer maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/08*	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/09*			
			1 060917 Gemeente Heerlen	0	Nee			
			2					
			15					
IenW	**E84**	**Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E84/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/02*	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E84/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/04*		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		

			Aard controle n.v.t. *Indicator: E84/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/08*		
		1	330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h|aantal in Stuks	Nee	0	Project moet nog starten.		
		2	333 As-verspringing|aantal in Stuks	Nee	0	Project moet nog starten.		
		3	334 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraten GOW naar 30 km/uur-zone|aantal in Stuks	Nee	0	Project moet nog starten.		
		4	344 Het volwaardig afwaarderen van een GOW 50 km/h naar een ETW 30 km/h|aantal in meters	Nee	0	Project moet nog starten.		
		5	346 Voetgangersoversteekplaats (VOP) in gebiedsontsluitingsweg 50 km/h|aantal in Stuks	Nee	0	Project moet nog starten.		
		6						
		7						
		50						
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_ gemeentedeel 2022**	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	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	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)
			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 kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 0	Nee				
SZW	**G2A**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2021**	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren	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

			en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen					
				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
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1)		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)
		(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*
			Indicator: G2A/01	*Indicator: G2A/02*	*Indicator: G2A/03*	*Indicator: G2A/04*	*Indicator: G2A/05*	*Indicator: G2A/06*
		1	061954 Gemeente Beekdaelen	€ 6.050.677	€ 171.648	€ 284.439	€ 4.846	€ 47.947
		2						
		100						
			Hieronder verschijnt 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	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*

			Indicator: G2A/07	*Indicator: G2A/08*	*Indicator: G2A/09*	*Indicator: G2A/10*	*Indicator: G2A/11*	*Indicator: G2A/12*
		1	061954 Gemeente Beekdaelen	€ 529	€ 36.007	€ 2.062	€ 0	€ 224.554
		2						
		100						
			Hieronder verschijnt 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	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
				I.7 Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)		
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle D2*		
			Indicator: G2A/13	*Indicator: G2A/14*	*Indicator: G2A/15*	*Indicator: G2A/16*		
		1	061954 Gemeente Beekdaelen	€ 0	€ 0	€ 0		
		2						
		100						
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeente deel 2022** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) Bob Gemeente	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente

		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
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			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**	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) 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)
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Gemeente	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam

		o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	*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	061954 Gemeente Beekdaelen	€ 0	€ 5.886	€ 40.556	€ 0	€ 0
		2						
		100						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/07*	Besteding (jaar T-1) onderzoeksksten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/09*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T -1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/10*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/11*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/12*
		1	061954 Gemeente Beekdaelen	€ 3.104	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2						
		100						
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022**	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		*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	€ 1.945	€ 1.184	€ 198
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 306	€ 14.324	€ 311
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 2.862	€ 5.720	€ 307
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 59	€ 41
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 5.113	€ 21.287	€ 857
				Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		

5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
6	Totaal	0	0			

	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
	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 vrijval) 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. kinderopvantoeslagaffaire	
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	

			Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/16*	*Aard controle R* *Indicator: G4/17*	*Aard controle D2* *Indicator: G4/18*	*Aard controle R* *Indicator: G4/19*		
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
		6	Totaal	0	0	0		
SZW	**G4A**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2021** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2020 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.	Welke regeling betreft het? Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/01*	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/02*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/03*	Baten (jaar T-1) levensonderhoud Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/04*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/05*	

1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 356.414	€ 0	€ 390.714	€ 7.239	
2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 49.407	€ 0	€ 5.404	€ 8.131	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 697.857	€ 205.012	€ 8.857	€ 0	
4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 315.664	€ 5.000	€ 0	€ 0	
5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 194.971	€ 0	€ 0	€ 0	
	Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1) 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	75	16		
2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	11	2		
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	125	2		
4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	102	1		
5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	60	0		
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderh	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1)	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige		

			oud Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvang toeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/11*	als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle D2* *Indicator: G4A/12*	betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvang toeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/13*
		1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 17.212	€ 0	€ 12.693
		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** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/01*	Baten (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G10/03*	

			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	**G12**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/04*		
			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	**G12A**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Aantal gedupeerden (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.	

		het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	*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	061954 Gemeente Beekdaelen	€ 0	€ 0	0		
		2						
		20						
SZW	**G13**	**Onderwijsroute 2022_ deel gemeente** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T),ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/01*	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/02*	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/03*	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/04*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 423.498	€ 448.514				
			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	Sportaccommodaties	€ 350.086	€ 350.086	€ 0	€ 0	
		2	Sportbeoefening en sportstimul.	€ 22.728	€ 0	€ 22.728	€ 0	
		3	Overig	€ 75.700	€ 0	€ 0	€ 75.700	
		4						
		5						
		100						
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**	Beschikkingsnummer *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	1037247	€ 85.143	€ 0	€ 22.232	€ 15.000	€ 84.115
		2	1042925	€ 37.717	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3						
		4						
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*				
		1	1037247	Ja				
		2	1042925	Nee				
		3						
		4						
VWS	**H12**	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			

			Aard controle R *Indicator: H12/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*			
			€ 5.612	Ja	Nee			
VWS	**H25**	**Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)**	Beschikkings nummer / kenmerk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/01*	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/02*	Totale definitieve exploitatiete kort *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/03*	Totale cumulatieve besteding *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/04*	Eindverantwoo rding *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/05*	
		1	*SPUKIJZ21-22188*	-€ 11.129	€ 11.129	€ 11.129	Ja	
			Naam locatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/06*	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022? *Aard controle R* *Indicator: H25/07*	Totale toezegging per locatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/08*	Hoogte definitief exploitatietek ort per locatie *Aard controle R* *Indicator: H25/09*	Besteding per locatie *Aard controle R* *Indicator: H25/10*	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H25/11*
		1	*Zwembad Op De Berg Schinveld*	*Nov + dec 2021*	€ 6.356	€ 6.356	€ 6.356	€ 6.356
		2	*Zwembad Op De Berg Schinveld*	*jan-22*	€ 4.773	€ 4.773	€ 4.773	€ 4.773
		50						

10. Wet normering Bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Inleiding

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. De WNT vervangt de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT). De WNT schrijft topfunctionarissen een bezoldigingsmaximum voor, over 2022 is dat € 216.000.

Topfunctionarissen zijn personen die leidinggeven aan de gehele organisatie. Bij gemeenten zijn dat de griffier en de gemeentesecretaris. Politieke ambtsdragers vallen niet onder de wet. De WNT verplicht tot een jaarlijkse publicatie in de jaarrekening van de beloning van topfunctionarissen, ongeacht de hoogte van de bezoldiging en van andere (reguliere) functionarissen. Daarnaast dient de WNT-verantwoording op de website van de gemeente gepubliceerd te worden.

In de jaarrekening 2021 is in de WNT-verantwoording abusievelijk het individueel bezoldigingsmaximum van de gemeentesecretarissen foutief verantwoord. In de jaarrekening 2022 wordt deze omissie hersteld. In de WNT-verantwoording opgenomen in de jaarrekening 2021 was voor beide gemeentesecretarissen € 209.000 als individueel bezoldigingsmaximum verantwoord en dit had moeten zijn € 139.142 voor mevrouw N.M.A.Ramaekers en € 17.751 voor mevrouw S.M.J. Troisfontaine. € 209.000 is het bedrag op jaarbasis en beide gemeentesecretarissen waren niet een volledig jaar in functie als gemeentesecretaris.

Gegevens 2021 Bedragen x €1	N.M.A. Ramaekers	S. Troisfontaine	B.W.E. Triepels
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/08	01/12-31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	75.544	8.627	94.032
Beloningen betaalbaar op termijn	14.083	1.492	16.914
Subtotaal	*89.627*	*10.119*	*110.946*
Individueel toepasselijke bezoldingsmaximum	139.142	17.751	209.000
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	89.627	10.119	110.946
Reden waarom de overschrijding dan niet is toegestaan	n.v.t	n.v.t	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldige betaling	n.v.t	n.v.t	n.v.t.

Gegevens 2020 Bedragen x €1	N.M.A. Ramaekers		B.W.E. Triepels
Functiegegevens	Gemeentesecretaris		Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12		01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0		1,0
Dienstbetrekking?	ja		ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	110.751		91.042
Beloningen betaalbaar op termijn	19.918		15.831
Subtotaal	*130.669*		*106.873*
Individueel toepasselijke bezoldingsmaximum	201.000		201.000
Bezoldiging	130.669		106.873

Gegevens 2022 Bedragen x €1	S.M.J. Troisfontaine	B.W.E. Triepels
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/12-31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	111.872	99.514
Beloningen betaalbaar op termijn	19.741	17.248
Subtotaal	*131.613*	*116.763*
Individueel toepasselijke bezoldingsmaximum	216.000	216.000
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging		
Reden waarom de overschrijding dan niet is toegestaan	n.v.t	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldige betaling	n.v.t	n.v.t.

Gegevens 2021 Bedragen x €1	S.M.J. Troisfontaine	B.W.E. Triepels
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/12-31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	8.627	94.032
Beloningen betaalbaar op termijn	1.492	16.914
Subtotaal	*10.119*	*110.946*
Individueel toepasselijke bezoldingsmaximum	17.751	209.000
Bezoldiging	10.119	110.946

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 Beekdaelen

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2022 van de gemeente Beekdaelen te Beekdaelen 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 Beekdaelen 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 accountantscontrole 2022 van de gemeente Beekdaelen.

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 accountantscontrole 2022 van de gemeente Beekdaelen 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 Beekdaelen 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.

RSM Netherlands Accountants N.V. en haar gelieerde dochterondernemingen zijn onafhankelijke leden van het RSM netwerk en handelen onder de naam RSM. RSM is de handelsnaam van elk bij het RSM netwerk aangesloten kantoor. Het RSM netwerk is een samenwerkingsverband van onafhankelijke accountants- en advieskantoren, die ieder voor eigen verantwoordelijkheid werken. Het RSM netwerk bestaat in geen enkel rechtsgebied als afzonderlijke rechtspersoon. Op alle opdrachten zijn onze algemene voorwaarden van toepassing, die op verzoek kosteloos worden toegezonden. RSM Netherlands Accountants N.V. is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 34255759.

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.

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 bezien 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 € 1.147.000 voor fouten en € 3.441.000 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 20% van het deelprogramma c.q. de balanspost met een absoluut minimum van € 50.000 voor fouten en 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 Beekdaelen 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 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 journaliseringen 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 journaliseringen 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 specifieke aandacht besteed aan het feit of sprake is van significante transacties buiten het kader van de normale bedrijfsuitoefening.

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.

Frauderisico dat de Europese aanbestedingsregels niet worden nageleefd
Gemeenten doen zaken met een omvangrijk aantal leveranciers. Het risico bestaat dat Europese en/of gemeentelijke 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 en/of de gemeentelijke aanbestedingsgrenzen overschrijden aansluiting hebben gezocht met de onderliggende aanbestedingsdocumentatie.

Controleaanpak veronderstellingen inzake financiële risico's in relatie tot de financiële positie
Zoals toegelicht in de paragraaf "Weerstandsvermogen" 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" 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.

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 accountantscontrole 2022 van de gemeente Beekdaelen.

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 accountantscontrole 2022 van de gemeente Beekdaelen, 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, 7 juli 2023
RSM Netherlands Accountants N.V.

Digitaal ondertekend door:
Stefan Prevoo
7 juli 2023 14:55 +02:00...

drs. S.J.M. Prevoo RA

11. Besluit vaststelling jaarrekening 2022

Besluit

De raad der gemeente Beekdaelen;
gezien de rekening van baten en lasten van de gemeente over het dienstjaar 2022;
gezien de balans van de gemeente over het dienstjaar 2022;

BESLUIT:

1. De lasten en baten van de jaarreekning 2022 als volgt vast te stellen :

	Bedragen x € 1.000
Lasten	-96.731
Baten	102.425
Het voordelige saldo uit bedrijfsvoering	5.694
Het voordelige saldo van de resultaatbestemming	2.734
Het voordelige saldo na resultaatbestemming	8.428
Het nadelige saldo van de aanvullende toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-8.428
Het saldo na aanvullende toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-

2. De activa en passiva van de balans per 31 december 2022 als volgt vast te stellen:

Activa:	148.325
Passiva, waaronder het voordelige rekeningsaldo 2022 van € 8,428 miljoen	148.325

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Beekdaelen van 11 juli 2023

de griffier, de voorzitter,

Bijlagen

1. Bijlage 1: Overzicht van restantkredieten

Overzicht

Grootboeknummer	Omschrijving krediet	begroot 2022	realisatie 2022	Restant
709004002	Vervanging meubilair gemeentehuis	35.000	0	35.000
710046002	Vervanging telefooncentrale	30.000	0	30.000
711072001	Aanleg BBB Bingelrade en Jabeek, Etzenraderstraat	106.428	0	106.428
711072002	Grond BBB Bingelrade en Jabeek, Etzenraderstraat	198.196	0	198.196
712042003	Renovatie Henkhof BMV Merkelbeek	124.624	0	124.624
712075001	Bovengr.ruiming en groot oh begraafplaats M'beek	5.177	0	5.177
713072001	Vervanging riool Nutherweg (Schinnen)	175.808	0	175.808
715057003	Ontwikkelplan Doenrade	12.500	0	12.500
715057004	Ontwikkelplan Sweikhuizen	45.558	13.400	32.158
715057005	Ontwikkelplan Amstenrade	28.224	15.000	13.224
715072007	Extra middelen wateroverlast (GRP 2014 dj 2015)	42.354	34	42.320
716003001	Aankoop en verbouwing woningen voor statushouders	50.000	5.738	44.262
716021006	Duurzaam veilig inrichten kruispunten Merkelbeek	8.067	4.563	3.504
716034001	Beleefbaar maken "Verwoeste Kasteel Etzenrade"	70.772	212.434	-141.662
716034002	Feldbissbreuk	187.758	48.868	138.890
717021005	LIA nr 13 Fietsstructuur	65.297	0	65.297
717021006	Verbeteren verkeerstructuur (LIA nr 15 Dorpsstr	92.197	86.836	5.361
717021007	LIA nr 17 Viaduct Nagelbeek en omgeving	255.532	33.625	221.907
717021008	LIA nr 18 Holleweg fietspaden	51.332	74.100	-22.768
717031001	Ontw.hoek Beekstraat/Pres.Rooseveltstraat S'veld	21.994	10.608	11.386
717057004	LIA 6 cohesiegebied Puth verbouw accommodatie	825.471	81.832	743.639
717057005	LIA 6 cohesiegebied Puth inrichting buitenruimte	283.282	3.494	279.788
717072001	Vervanging riool Nutherweg (Schinnen)	92.710	0	92.710
717072003	Vervanging/renovatie riolering(Schinnen)	319.259	84.488	234.771
717072004	Vervanging riolering Hommerterallee(Schinnen)	529.584	22.479	507.105
717083001	Zonnepanelenproject (Onderbanken)	500.422	10.091	490.331
717083002	LIA 5 Vonderstraat Schinnen	103.992	81.597	22.395
717083003	Investeringsruimte woonwagenbeleid	33.606	0	33.606
718004009	ICT koppelingen en e-dienstverlening (N)	31.796	0	31.796
718004010	Website, intranet en raadsportaal (N)	29.402	7.950	21.452
718004012	Laptops tablets en presentatiemiddelen	178.723	9.100	169.623
718004014	Inr. informatiebeveiliging en privacy Beekdaelen	21.489	0	21.489
718004015	Voorloopkosten agenda Beekdaelen ONS 2023	24.639	337	24.302
718004016	Telefonie vaste toestellen	96.000	0	96.000
718004017	Telefonie mobile toestellen	19.942	10.042	9.900
718004021	ICT aanpassing bedrijfsgebouw Schinnen	10.000	198	9.802
718021004	LIA nr 11 Maatregelen Oude Provinciale weg	305.970	275.651	30.319
718021007	Verkeersremmende voorzieningen Onderste Puth	36.608	2.583	34.025
718021008	Beekdaelenroute - tracé Heisterbrug	-8.717	0	-8.717
718021009	Beekdaelenroute - Wolfhagen/Kollerstraat	-4.460	0	-4.460
718021010	Beekdaelenroute - Mulderwegske/Hommerterveldweg	-9.122	0	-9.122
718021011	Beekdaelenroute - Hagendorenweg	-6.081	0	-6.081
718021012	Nog aan te wenden budget Beekdaelenroute (Schin)	434.218	29.182	405.036
718021014	Beekdaelenroute - Passage N274	-145.629	0	-145.629
718021015	Beekdaelenroute - Zwart Paadje	-145.000	0	-145.000
718021016	Beekdaelenroute - Plein Clemensdomein	274.696	492.610	-217.914
718021017	Beekdaelenr.-Vogelsvaderensweg (verlicht fietspad)	-451.335	6.270	-457.605
718021018	Beekdaelenr.-Clemensdomein ev (opw.tot Schinnen)	-20.138	16.904	-37.042
718021019	INV.AGENDA1: Routestructuur Beekdaelenroute (N)	717.434	341	717.094

718021021	Gebiedsontwikkeling Stationsomgeving Nuth	12.346	0	12.346
718021024	Project toegangelijkheid bushaltes (N)	62.589	7.880	54.709
718021025	Gebiedsontwikkeling A76/Thull	-31.139	13.939	-45.078
718021026	Herinrichting Hegge fase III	94.911	0	94.911
718021039	Rec./infrastruct.aanpassingen VVP 2018 (N)	3.605	0	3.605
718021040	Leisure lane (N)	-376.943	1.116.381	-1.493.324
718021041	Gebiedsontw A76 vernattingsproblematiek	387.688	74.430	313.258
718021042	Nog aan te wenden budget Beekdaelenroute (Ond)	541.500	0	541.500
718031002	Herinr. Plateau en restaur. Watertoren(N)	53.520	30.075	23.445
718034001	Werkkrediet revitalisering zweefvliegclub	101.515	0	101.515
718042004	Bouw leslokalen BS St. Jozef Merkelbeek	411.889	51.548	360.341
718042007	Kindcentrum Amstenrade	4.006.080	11.700	3.994.380
718052001	Renovatie tennis Hulsberg (N)	86.658	1	86.657
718057002	Tranche I omgeving kerk Schinnen	22.904	59	22.845
718057004	Bomenstructuurplan 1e tranche 2017-2018 (N)	163.933	0	163.933
718057007	LIA 10 cohesiegebied Sweikhuizen	15.012	2.430	12.582
718061003	Gemeenschapshuis Vaesrade	10.000	0	10.000
718071001	Vervangen kasten AED's	10.000	3.498	6.502
718072002	Cohesiegebied markt Oirsbeek ontw. en realisatie	21.589	7.500	14.089
718072026	Grondwaterproblematiek Roode Beek	177.680	-123	177.803
718072034	Aanpas riolering De Stopert fase I icm Valkenburg	37.965	0	37.965
718072038	Afkoppelen riolering Klein Haasdal	65.318	0	65.318
718072044	Renovatie leidingstelsel riolering (N)	54.606	9.847	44.759
718072049	Maatregelen wateroverlast Wijnandsrade fase I	87.840	0	87.840
718072051	Rioolvervanging Vloedstraat/aanleg RWA Vloedstraat	98.892	15.642	83.250
718072053	Maatregelen wateroverlast Aalbeek fase II	710.868	1.952.826	-1.241.958
718072076	Rioolrenovatie en reparatie Stationsstraat Nuth	528.515	263.786	264.729
718081002	Voorbereidingskrediet tbv BP Rode Beek	32.442	0	32.442
718082001	BP Centrum III Schimmert	-296.180	18.304	-314.484
719001001	i-pads college	12.000	0	12.000
719001002	i-pads raad/griffie	48.000	0	48.000
719001003	i-pads raadvolgers	8.000	1.445	6.555
719004003	Extra personele inzet harmoniseren beleid	172.610	9.251	163.359
719004004	Onderzoekskosten huisvesting	23.908	15.868	8.040
719012001	Bevordering ondermijningsbewustzijn	8.425	0	8.425
719012002	Aanpak handhavingsknelpunten	56.584	33.222	23.362
719012003	Intensiveren reg. samenwerking met reg. driehoek	11.622	0	11.622
719021003	Doortrekken Vloedsgraaf naar Nieuwe Nutherweg	95.750	0	95.750
719021006	Openbaar vervoer overstappunt	137.231	4.598	132.633
719021008	Aanv. krediet herinrichting markt Nuth	50.109	0	50.109
719031001	Onderzoek leegstand agrarisch vastgoed te saneren	15.000	0	15.000
719031002	Onderzoek haalbaarheid gem. landschapsfonds	15.000	0	15.000
719031003	Realisatie tijd. huurwon. Achter den Hof A'rade	615.799	1.435	614.364
719034001	Strategisch actieplan "Middengebied Zuid Limburg"	279.838	9.164	270.674
719043001	Pilot kinder- en peuteropvang in beweging	11.649	5.260	6.389
719043002	Samenhangend en integraal jongerenbeleid	60.000	0	60.000
719054001	Ontwikkelen cultuurroute Beekdaelen	10.000	0	10.000
719057002	Voorloopkosten agenda Beekdaelen 2023	78.048	1.338	76.710
719072001	Aanpak vernatting Vonderstraat en omgeving 2019	28.299	0	28.299
719072002	Aanpak wateroverlast Schinnen, Oirsbeek Puth 2019	143.212	3.045	140.167

719074001	Bodeminformatiesysteem	23.000	4.812	18.188
719081002	In beeld brengen woningbouwlocaties	8.406	4.990	3.416
719083001	Zonnepanelenproject vm Schinnen	110.377	72.392	37.985
719083003	Verduurzamen gemeentelijke gebouwen	344.056	0	344.056
719083004	Invoering omgevingswet	84.609	48.743	35.867
720002002	Harmonisatie verkiezingen	11.129	0	11.129
720002003	Doorontwikkeling dienstverlening	31.455	970	30.485
720004003	Doorontwikkeling organisatie 2020	93.080	59.467	33.613
720021001	Schoolthuisroutes (was str Doenrade-Merkelbeek)	86.988	0	86.988
720021003	Aanjaagkrediet DOP Nuth	3.666	0	3.666
720021005	Verledding openbare verlichting	534.924	62.871	472.053
720021007	Verk.veilige inr.Prov.weg Zuid ter hoogte Akerweg	4.328	1.883	2.446
720043001	Onderzoek mogelijkheden buurtaalonderwijs	40.000	9.300	30.700
720051001	Sportstichting Schinnen (SESS)	10.480	0	10.480
720055001	Visie behoud en herbest. monumentaal erfgoed	18.112	5.480	12.632
720057001	Harmonisatie beleid natuur en landschap	15.066	8.956	6.111
720083001	Vergunning toezicht handhaving (VTH) applicatie	84.797	0	84.797
720083003	Lening WoonWijzerWinkel	100.000	69.000	31.000
720083004	Pilot verduurzaming van agrarisch bedrijf	35.000	0	35.000
721004003	Digitaliseren bouwdossiers	82.000	0	82.000
721004004	Aanvullend krediet onderzoekkosten huisvesting	50.000	8.483	41.517
721004005	Verplaatsing archief locatie Schinveld	28.972	5.651	23.321
721004007	Personele lasten niet re-integreren huidge functie	182.351	29.705	152.646
721021003	Schoolthuisroutes (verbeteren van de schoolzones)	42.497	22.666	19.831
721021004	Schoolthuisroutes (verb schoolthuisroutes mob plan	104.634	44.482	60.152
721021005	Verbeteringen verkeerstructuur (mobiliteitsplan)	199.280	136.323	62.957
721021006	Reconstructie Bekerbaan en Klein Haasdal fase II	154.172	17.647	136.525
721021007	Studie wateroverlast Oirsbeek-Amstenrade (wegen)	9.000	0	9.000
721021008	Fase 1 Grachtstr. incl.uitstroom n.buffers Kakkert	90.000	0	90.000
721021009	Verbeteren verkeerstructuur (invent wegen mju mob)	19.125	0	19.125
721021011	Inrichting openbare ruimte de Gijselaar	1.482.000	349.348	1.132.652
721021012	Aanleg drempels bij komingangen	72.000	125.621	-53.621
721021013	Glasvezelnetwerk	0	126.190	-126.190
721021014	Verbeteren verkeersstructuur 2021	18.560	0	18.560
721034001	Voorbereidingskrediet project Tiny Houses	56.827	29.399	27.428
721034002	Beekdaelen Bloeit	50.000	4.594	45.406
721042001	Tijdelijke units BS Petrus Canisius	142.915	45.055	97.860
721052001	Vervanging kunstgrasvelden Alfa sport	875.000	348.890	526.110
721052002	Herhuisvesting voetbalvereniging Amstenrade	1.047.000	2.541	1.044.459
721052003	Realisatie trainingsveld (bovenbouw kunstgrasveld)	300.000	268.195	31.805
721052004	Realisatie trainingsveld (onderbouw kunstgrasveld)	147.355	139.700	7.655
721057001	Pilot bodemvitaliteit	31.392	0	31.392
721061104	Opwaardering gemeenschapshuis de Koeteboet	704.000	776.514	-72.514
721061105	Uitwerking en begeleiding gebiedsontw.de Gijselaar	521.187	386.134	135.053
721065001	Knooppuntennetwerk (knopen lopen)	44.088	0	44.088
721072001	Water in balans, Oirsbeek/Amstenrade buffers	244.635	77.465	167.170
721072002	Wateroverlast Bekerbaan en Klein Haasdal fase II	354.818	239.718	115.100
721072004	Wateroverlast Hegge	232.751	4.464	228.287
721072006	Afk.Kloosterstr.-Groenweg-Merkelbeekerstr.fase 1	-39.833	74.917	-114.750
721072007	Fase 0 Aanv. krediet tbv extra waterwzh.Altaarstr.	325.000	269.740	55.260

721072009	Vervanging riolering Geleenstraat-Kerkweg Puth	1.248.000	0	1.248.000
721072010	Vervanging riolering Aan 't Lindjen Puth	60.000	30.845	29.155
721072011	Inrichting openbare ruimte de Gijselaar (riool)	300.000	80.359	219.641
721072014	Rioolreparaties & vervanging struct.obv inspecties	558.039	211.318	346.721
721072015	Diversen n.a.v. wateroverlast mei 2020	467.833	20.622	447.211
721072018	Uitbreiden grondwatermeetnet/watermaatregelen	25.000	0	25.000
721083001	Omgevingsvisie	54.583	23.844	30.739
721083002	Nuinhofwijk Nuth (gebiedsontwikkeling DOP Nuth)	1.349.609	8.427	1.341.182
721083003	Renovatie woonwagenlocatie Veeweg Schinnen	442.236	0	442.236
721083004	Juridische ondersteuning overdracht wwl Limietweg	30.000	7.950	22.050
721083005	Voorloopkosten woningbouwprojecten Nuinhofwijk	63.280	59.379	3.901
721083006	Voorloopkosten woningbouwprojecten Schimmert III	75.000	15.900	59.100
722004002	Archiefwet en digitalisering	77.300	0	77.300
722004003	Applicatie sjablonenbeheer (Wet digitale overheid)	12.000	0	12.000
722004004	Vernieuwde modules burgerzaken applicaties	19.100	0	19.100
722004006	Marktonderzoek en pilot datagedreven werken	80.000	14.793	65.207
722004007	Tijdelijke herhuisvesting bouwkundige aanpassing	260.000	233.040	26.960
722004009	Ontwikkelplan personeel	2.816.674	292.603	2.524.071
722021001	Onderhoud holle wegen	80.000	0	80.000
722021002	Reconstructie Bekerbaan Schimmert	210.000	0	210.000
722021003	Aanpassing infra inzake NABO Terschuerenvoetpad	0	98	-98
722021004	Onderhoud fiets- en wandelpaden	30.000	0	30.000
722021005	Brug Stationsstraat over de Geleenbeek	600.000	0	600.000
722021011	Levensduur verlengend onderhoud wegen 2022	1.200.000	0	1.200.000
722021012	Studie wateroverlast Oirsbeek-Amstenrade wegen	9.000	1.271	7.729
722021013	Fase 1 Grachtstr.incl uitstroom n. buffers Kakkert	347.295	0	347.295
722031001	Aankoop grond Uiver	450.000	0	450.000
722052001	Aanbrengen kantplanken kunstgrasvelden	90.000	0	90.000
722052002	Kunstgrasveld hockeyclub	650.000	22.882	627.118
722052003	Led-verlichting hockeyclub	25.000	21.779	3.221
722055001	Rest.en herbestem.tiendschuur Kasteel Wijnandsrade	50.000	0	50.000
722055002	Restauratie en herbestemming Op de Bies Schimmert	60.000	0	60.000
722055003	Geharmoniseerd gemeentelijk erfgoed register	55.000	43.533	11.467
722057001	Bomenvervangingsplan	350.000	21.215	328.785
722057002	Groot onderhoud beplanting	70.000	0	70.000
722057003	Uitwerking landschapskader Beekdaelen	35.000	465	34.535
722057004	Ecologische gazons	10.000	0	10.000
722057005	Vangnet aanbesteding groen (IBOR)	250.000	448	249.553
722072002	Riool reparaties/vervangingen obv inspecties 2022	650.000	321.882	328.118
722072003	Vervanging gemalen (mechanisch en electrisch) 2022	175.000	18.012	156.988
722072004	Vervanging IBA's (mechanisch en electrisch) 2022	25.000	22.000	3.000
722072005	Studie wateroverlast Oirsbeek-Amstenrade	21.000	5.600	15.400
722072006	Fase 1 Grachtstr.incl uitstroom n. buffers Kakkert	810.356	200.000	610.356
722072007	Water in Balans, Orisbeek-Amstenrade buffers	175.000	0	175.000
722072008	Vonderstraat aanpak vernatting	665.000	2.321	662.679
722081001	Bestemmingsplanwijziging Uiver	20.000	0	20.000
722081002	Paraplubestemmingsplan kamerverhuur&woningsplitsin	20.000	0	20.000
722083001	Aanvullend krediet invoering omgevingswet	36.500	0	36.500
722083002	Transformatie voormalige sportaccommodaties	90.000	0	90.000
722083003	Planontw. gemeentelijke kleine woningbouwlocaties	50.000	12.639	37.361

722083004	Heroverw. van en onderzoek n. geschikte locaties	50.000	17.975	32.025
722083005	Opstellen nota grondbeleid	20.000	0	20.000
722083006	Omgevingsplan	200.000	0	200.000
722999999	Prijsstijgingen projecten	5.969.645	0	5.969.645

Materiële negatieve restantkredieten worden onderstaand toegelicht:

Voor de navolgende kredieten geldt dat, bij de kredietvotering door de raad, rekening is gehouden met een inkomst. Die betreffende inkomsten zijn in deze jaarstukken nog niet gerealiseerd. Zodra de inkomsten worden ontvangen verdwijnt het negatieve restant op het krediet.

716034001 Beleefbaar maken "Verwoeste Kasteel Etzenrade"
718021008 Beekdaelenroute - tracé Heisterbrug
718021009 Beekdaelenroute - Wolfhagen/Kollerstraat
718021010 Beekdaelenroute - Mulderwegske/Hommerterveldweg
718021011 Beekdaelenroute – Hagendorenweg
718021012 Nog aan te wenden budget Beekdaelenroute (Schin)
718021014 Beekdaelenroute - Passage N274
718021015 Beekdaelenroute - Zwart Paadje
718021016 Beekdaelenroute - Plein Clemensdomein
718021017 Beekdaelenr.-Vogelsvaderensweg (verlicht fietspad)
718021018 Beekdaelenr.-Clemensdomein ev (opw.tot Schinnen)
718021025 Gebiedsontwikkeling A76/Thull

718021040 Leisure lane
Er staat bij dit krediet een minbedrag omdat op dit project nog kosten met de provincie Limburg dienen te worden verrekend. Als die verrekening heeft plaatsgevonden verdwijnt het negatieve bedrag van het restant krediet.

718072053 Maatregelen wateroverlast Aalbeek fase II
Voor dit project dienen nog middelen te worden ontvangen. Het betreft een kapitaaloverdracht van de provincie. Indien dat bedrag wordt ontvangen verdwijnt het negatieve bedrag van het restant krediet.

718082001 BP Centrum III Schimmert
In het verleden zijn een voormalige gemeente kredieten betreffende uitgaven en inkomsten gesaldeerd. Het negatieve saldo ontstaat doordat de grondverkopen nog gerealiseerd moeten worden. Als die verkopen plaatsvinden dan wordt verwacht dat het negatieve bedrag van het restant krediet verdwijnt.

721021012 Aanleg drempels bij komingangen
De kosten welke voor de aanleg van drempels bij komingangen zijn gemaakt worden nog gedeclareerd bij het Rijk. Hiervoor ontvangt de gemeente nog subsidie inkomsten.

721021013 Glasvezelnetwerk
De gemeente ontvangt ten behoeve van dit project nog legesinkomsten van het telecommunicatiebedrijf voor het aanleggen van het glasvezelnetwerk.

721072006 Afk.Kloosterstr.-Groenweg-Merkelbeekerstr.fase 1
Op dit project dienen nog inkomsten met de gemeente Brunssum te worden verrekend.

Zodra die inkomsten worden ontvangen verdwijnt het negatieve bedrag op het restant krediet.

721061104 Opwaardering gemeenschapshuis de Koeteleboet
Door de extreme kostenstijging van afgelopen jaar zijn de kosten voor renovatie hoger uitgevallen. Bekeken wordt of hiervoor aanvullende subsidie kan worden aangevraagd. Als dit niet lukt worden deze extra kosten ten laste van het krediet prijsstijging gebracht.

2. Bijlage 2: Toelichting mutaties

Programma 0: Algemeen bestuur en ondersteuning

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
1	ESZL/Middengebied Zuid Limburg 2022	82,7	R	i
2	Restant middelen Klimaatakkoord	240,7	R	i
3	Middelen kwaliteitsborging bouw	55,5	R	i
4	Restant middelen Omgevingswet	138,6	R	i
5	Overheadkosten	528,2	R	i
6	Actualisering vrz pensioenen wethouders	251,0	R	i
7	Vrijval voorziening Attero Onderbanken	38,3	R	i
8	Rente en dividend	170,2	R	i
9	Opbrengst ozb	76,9	R	i
10	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	1.903,0	N	i
11	Afschrijvingslasten t.l.v. exploitatie	32,6	R	i
12	Algemene uitkering	1.006,9	R	i
13	Aanwending reserves	-21,2	R	i
14	Toevoeging reserve organisatie-ontwikkeling communicerende vaten personele lasten	-1.187,2	N	i
	Overige lasten en baten	67,9		
Totaal verschil per programma		3.384,0		

1. ESZL/Middengebied Zuid Limburg 2022

Het budget ESZL is in 2022 niet aangewend omdat er geen activiteiten hebben plaatsgevonden. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld dit bedrag te reserveren.

2. Restant middelen Klimaatakkoord

Via de algemene uitkering hebben we middelen voor de uitvoering van het Klimaatakkoord. Deze middelen zijn geoormerkt. Voorgesteld wordt om het restant via de resultaatbestemming over te hevelen naar 2023.

3. Middelen kwaliteitsborging bouw

Via de algemene uitkering hebben we middelen voor kwaliteitsborging bouw. Deze middelen zijn geoormerkt. Voorgesteld wordt om het restant via de resultaatbestemming over te hevelen naar 2023.

4. Restant middelen Omgevingswet

Via de algemene uitkering hebben we middelen voor de invoering van de Omgevingswet. Deze middelen zijn geoormerkt. Voorgesteld wordt om het restant via de resultaatbestemming over te hevelen naar 2023.

5. Overhead

De post overhead kan als volgt worden gespecificeerd.

Overhead	
Omschrijving	Bedrag
Voorlichting	111,1
Fiscale en juridische ondersteuning	44,1
DVO Kompas	107,5
Facilitair	46,2
Automatisering	174,3
Openbare werken	45,0
Totaal	528,2

Voorlichting

Via de algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt de gemeente gecompenseerd in de kosten bij de invoering van de Wet open overheid. Die betreffende inkomsten zijn geoormerkt als uitgaven. Inmiddels is duidelijk dat de uitvoering van de wet kan plaatsvinden met lagere kosten dan waarvoor de gemeente wordt gecompenseerd. De geoormerkte budgetten kunnen daarmee vrijvallen.

De website van de gemeente is opnieuw aanbesteed. Dit heeft in 2022 geleid tot lagere uitgaven. De structureel lagere uitgaven zijn verwerkt in de 1e bestuursrapoprtage 2023.

Fiscale en juridische ondersteuning

In verband met een lopende procedure gebruiksovereenkomst waterbuffer wordt voorgesteld om € 14.500 via de resultaatbestemming over te hevelen naar 2023. Daarnaast is de advisering omtrent tennissportaccommodaties in 2022 lager dan geraamd.

DVO Kompas

In 2022 heeft een actualisatie plaatsgevonden van de huur- en dienstverleningsovereenkomst die de gemeente heeft met ISD Kompas. Bij de financiële vertaling van die overeenkomst (DVO) zijn de 'oude' baten afgeraamd terwijl de baten op grond van het nieuwe DVO niet waren bijgeplust. Dit leidt tot een eenmalig voordeel aangezien de omissie is in de 1e bestuursrapportage 2023 hersteld.

Facilitair

Omdat de locatie van de regionale archiefdienst nog niet gereed was zijn niet alle documenten overgedragen. Dit heeft geleid tot een lagere bijdrage over 2022. De schoonmaak van het voormalig gemeentehuis in Schinveld is gestopt per 1 juli 2022. In het

pand worden Oekraïners gehuisvest. Voor de de kosten in de opvang wordt de gemeente door het Rijk gecompenseerd.

Automatisering

Parkstad- IT ondersteuning leveranciers en advies en consultancy

Op een aantal budgetten (bijdrage aan Parkstad IT ,ondersteuning leveranciers en advies en consultancy) is minder uitgegeven omdat een aantal projecten zijn doorgeschoven naar 2023. Dit betreft o.a. software rechtmatigheid, anonimiseren, vervanging hardware/software bij Burgerzaken, factuurherkenning en sjablonenbeheer.

Telefonie en datacommunicatie

Bij het budget abonnementen telefonie heeft een correctie met betrekking tot de BTW plaatsgevonden. Dit heeft er geleid dat uitgaven lager zijn dan geraamd.

Als gevolg van de sluiting van het gemeentehuis in Schinveld zijn de kosten voor datacommunicatie lager.

Informatiebeveiliging en privacy

Als gevolg van de vervanging van de voormalig medewerker belast met informatiebeveiliging en privacy in de loop van 2022 zijn een aantal zaken onder meer privacy bewustwording en compliance management aanpak (certificeringstraject voor gegevensbescherming en privacy) blijven liggen. Deze worden in 2023 opgestart.

Openbare werken

Voor onderhoud is binnen de diverse budgetten minder uitgegeven.

6. Actualisering voorziening pensioenen wethouders

Jaarlijks wordt het saldo van de voorziening geactualiseerd. Als gevolg van een verlaging van de rekenrente plus de vrijval wachtgeld van een voormalig wethouder kan een deel van de voorziening vrijvallen.

7. Vrijval voorziening Attero

Bij de verkoop van de aandelen van afvalverwerker Attero (voorheen Essent-Milieu) in 2014 is een voorziening (escrow) gevormd voor mogelijke verplichtingen/aansprakelijkheden van de verkopende aandeelhouders. Er zijn geen financiële claims meer te verwachten en de voorziening kan derhalve vrijvallen.

8. Rente en dividend

In 2022 is er afgerond € 58.000 meer rente ontvangen dan geraamd. Dit wordt met name veroorzaakt doordat vanaf het 4e kwartaal 2022 het Rijk rente vergoedt over het schatkistbankeren.

In haar vergadering van 24 november 2022 heeft de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van RWM een besluit genomen over een eenmalige dividenduitkering over

2022. Voor de gemeente Beekdaelen betreft dit een bedrag van afgerond € 89.000 dat in 2022 is ontvangen.

9. Opbrengst ozb

De totale opbrengst OZB is geraamd op € 7,6 miljoen. Het gerealiseerde resultaat 2022 wijkt afgerond 1% af van deze raming.

10. Personele lasten (inclusief inhuur van derden)

Conform de kadernota 2022 wordt met betrekking tot de loonkosten het principe van de communicerende vaten toegepast. De budgetten voor doorontwikkeling organisatie, tijdelijk personeel en loonkosten worden bestempeld als budgetten die met elkaar verwant zijn. Over 2022 leidt dit tot een totaal voordeel van € 1,1 miljoen over alle programma's en dit voordeel wordt toegevoegd aan de reserve organisatieontwikkeling.

Het voordeel is ontstaan omdat enerzijds een aantal vacature niet dan wel later zijn ingevuld en anderzijds is er een hogere bijdrage in loonkosten (zwangerschap, vergoeding WW) ontvangen.

In onderstaande tabel wordt per programma samengevat welke toelichtingsnummers het betreft:

Personele lasten (bedragen in duizenden euro's)	Bedrag	Nr.
Bestuur en ondersteuning	1.903,0	10
Veiligheid	77,1	16
Verkeer, vervoer en waterstaat	-292,2	18
Economie en recreatie	-84,5	21
Onderwijs, sport en cultuur	-12,7	26

Sociaal domein en volksgezondheid	-92,0	38
Volkshuisvesting, RO en stedelijke vernieuwing	-311,5	44
Toevoeging aan reserve organisatie-ontwikkeling	-1.187,2	14
Totaal	0,0	

11. Afschrijvingslasten t.l.v. exploitatie

De investeringen opgenomen het MIP (meerjarig investeringsprogramma)zijn net allemaal gestart. Hierdoor zijn er minder kapitaallasten dan geraamd.

12. Algemene uitkering

De hogere uitkering uit het gemeentefonds kan als volgt worden gespecificeerd:

Algemene uitkering (bedragen in duizenden euro's)	Bedrag
Energietoeslag	661,0
Bijzondere bijstand	46,3
Breed offensief (reïntegratie)	11,4

Hogere decentraisatie-uitkeringen	198,0
Overig	43,9
Totaal	1.006,9

981

Energietoeslag:

Zoals opgenomen in de Kamerbrief Aanvullende maatregelen energierekening van 20 september jl.4 is besloten om in 2023 nogmaals € 1.300 aan deze doelgroep uit te keren. Om huishoudens in 2022 nog beter te ondersteunen, biedt het kabinet gemeenten de mogelijkheid om € 500 hiervan al in 2022 uit te keren. Gemeenten hebben onder de huidige wetgeving de tijd om de toeslag tot 1 juli 2023 uit te keren.

Voorgesteld wordt om de ontvangen middelen via de resultaatbestemming te reserveren voor dit doel.

Bijzondere bijstand

Zoals aangekondigd in de Kamerbrief Aanvullende maatregelen energierekening van 20 september jl. ontvangen gemeenten in 2022 in totaal € 35 miljoen incidenteel om zowel via vroegsignalering als via de bijzondere bijstand gerichte hulp aan te bieden. Voor Beekdaelen is dit een bedrag van € 46.300.

Het wetsontwerp Breed offensief beoogt processen te stroomlijnen en te harmoniseren om meer mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te krijgen. Dit wetsontwerp is 5 juli 2022 aangenomen door de Tweede Kamer. Voor de implementatie van de voorstellen uit Breed offensief heeft het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) in totaal € 53 miljoen aan incidentele middelen beschikbaar gesteld voor 2020, 2021 en 2022. Voor Beekdaelen betekent dit een extra uitkering van € 11.400.

Hogere decentralisatie-uitkeringen:

In de decembercirculaire zijn een aantal decentralisatie-uitkeringen hoger vastgesteld. Het betreft m.n. de volgende decentralisatie-uitkeringen:

Faciliteitenbesluit opvangcentra € 77.638

Meerkosten Oekraïne sociaal domein € 19.935

Versterken sociale basis € 29.854

Gezond in de stad € 16.811

Leerlingenvervoer Oekraïners 11.476

13. Aanwending reserves

Reserve herindeling

Bij de start van de gemeente Beekdaelen is een krediet gevoteerd voor de gevolgen voorkomend uit het sociaal statuut. Dekking van deze kosten vindt plaats middels een aanwending van de reserve herindeling. Het sociaal statuut is afgewikkeld en € 59.667 valt vrij uit deze reserve.

Geclaimde reserve

Een drietal investeringen waarvan de afschrijvingslasten ten laste van de geclaimde reserve komen zijn gerealiseerd dan wel het restantbudgetten zijn verlaagd naar de inzichten per ultimo 2022 . Als gevolg hiervan kan een gedeelte van de geclaimde reserve vrijvallen, totaal € 87.949. Dit betreft de investeringen vernieuwen HR-module, heropenen en inrichten servicebalies en uitvoeren pilots dienstverlening.

Reserve organisatieontwikkeling

De aanwending van de reserve organisatieontwikkeling van € 170.860 heeft niet plaatsgevonden. Dit is binnen het p-budget opgevangen.

Reserve herindeling

In 2022 is de laatste tranche rijksbijdrage herindeling ontvangen. Er is € 4.814 meer ontvangen. Dit bedrag is, net als de rijksbijdrage, toegevoegd aan de reserve nog te bestemmen.

14. Toevoeging aan reserve organisatie- ontwikkeling

Zie toelichtingsnummer 10.

Programma 1: Veiligheid

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
15	Afrekening index 2022 Veiligheidsregio	-131,0	R	i
16	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	77,1	N	i
	Overige lasten en baten	-38,5		
Totaal verschil per programma		-92,4		

15. Afrekening index Veiligheidsregio

De kosten zijn op basis van de indexcijfers van het CPB (peildatum september 2022) geïndexeerd. De loonindex voor 2/3 deel en de materiele kosten voor 1/3 deel. De indexering vindt plaats conform het besluit van het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio.

16. Personele lasten (inclusief inhuur van derden)

Kortheidshalve wordt verwezen naar toelichtingsnummer 10.

Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
17	Straatreiniging	187,0	R	i
18	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	-292,2	N	i
	Overige lasten en baten	-33,8		
Totaal verschil per programma		-139,0		

17. Straatreiniging

In 2022 heeft er een overheveling plaatsgevonden vanuit de groenbudgetten naar straatreiniging. Deze overheveling bleek echter niet juist. Er ontstaat nu een voordeel op straatreiniging en een tekort op openbaar groen. Zie ook toelichting bij 18. openbaar groen.

18. Personele lasten (inclusief inhuur van derden)

Kortheidshalve wordt verwezen naar toelichtingsnummer 10.

Programma 3: Economie en recreatie

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
19	Openbaar groen	-273,9	R	i
20	Verkoop grond woning-bouwlocatie Centrum IV aan de Weidestraat te Schimmert	-183,3	R	i
21	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	-84,5	N	i
	Overige lasten en baten	-56,3		
Totaal verschil per programma		-597,9		

19. Openbaar groen

In 2022 heeft een overheveling plaatsgevonden vanuit de groenbudgetten naar straatreiniging. Deze overheveling bleek niet correct. Er ontstaat nu een voordeel op straatreiniging en een tekort op openbaar groen. Zie ook toelichting bij 16. Straatreiniging.

20. Verkoop grond woning-bouwlocatie Centrum IV aan de Weidestraat te Schimmert

De betreffende verkoop is niet gerealiseerd in 2022 maar is doorgeschoven naar het jaar 2023.

21. Personele lasten (inclusief inhuur van derden)

Kortheidshalve wordt verwezen naar toelichtingsnummer 10.

Programma 4: Onderwijs sport en cultuur

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
22	Leerlingenvervoer	86,0	R	i
23	Onderwijsbegeleidingsdienst	74,0	R	i
24	Terug te ontvangen subsidie Spelenderwijs over 2022	19,0	R	i
25	Cultuur	89,0	R	i
26	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	-12,7	R	i
27	Aanwending reserves	-492,8	N	i
	Overige lasten en baten	65,0		
Totaal verschil per programma		-172,5		

22. Leerlingenvervoer

De kosten voor leerlingenvervoer waren hoger dan geraamd. Dit wordt met name veroorzaakt door de sterke stijging van de brandstofkosten.

23. Onderwijsbegeleidingsdienst

Met ingang van schooljaar 2021/2022 wordt financiering/subsidiering van onderwijsbegeleiding op een andere manier vormgegeven. Daarnaast zijn de uitgaven 2022 in hoofdzaak gefinancierd uit de NPO-rijksmiddelen.

26. Terug te ontvangen subsidie Spelenderwijs over 2022

Mede als gevolg van de coronapandemie zijn minder kinderen in de opvang gebracht. Dit resulteert in een lagere subsidie aan Spelenderwijs over 2022.

25. Cultuur

In 2020 en 2021 zijn van het Rijk middelen ontvangen t.b.v. stimulering cultuur in de tijd van de Coronapandemie. Een gedeelte van deze gelden zijn nog niet besteed maar zullen worden uitgegeven in 2023 of later. Daarom zal het budget overgeheveld worden naar 2023.

26. Personele lasten (inclusief inhuur van derden)

Kortheidshalve wordt verwezen naar toelichtingsnummer 10.

27. Aanwending reserves

Reserve herindeling

Het restantbudget van de desintegratiekosten uittreden regionaal bureau leerplicht komt te vervallen. De kosten van de bijdrage worden gedekt via een aanwending van de reserve herindeling. Hierdoor kan € 58.400 vrijvallen uit de reserve.

Reserve nog te bestemmen

Er is € 133.539 minder gegeven aan kosten in verband met corona. Hierdoor wordt de reserve voor dit bedrag minder aangewend.

Bruteringsreserve

De investering openbare onderwijsvoorzieningen is gerealiseerd en het restantbudget van € 35.703 komt te vervallen. De afschrijvingslasten van deze investering worden gedekt via een aanwending van de bruteringsreserve. € 35.703 kan daarmee vrijvallen uit de reserve.

Reserve niet bestede middelen voorgaande dienstjaren

Via de resultaatbestemming 2021 zijn de budgetten voor respectievelijk onderwijsachterstandenbeleid (OAB), onderwijsbegeleidingsdienst en cultuur overgeheveld naar 2022. In 2022 hebben ten laste van deze budgetten geen uitgaven plaatsgevonden. De reserve is daarom niet aangewend.

Geclaimde reserve

De investering na-ijlende effecten steenkoolwinning Zuid Limburg is gerealiseerd en het restantbudget van € 3.964 komt te vervallen. De afschrijvingslasten van deze investering worden gedekt via een aanwending van de geclaimde reserve. De saldo van de reserve wordt met € 3.964 verlaagd omdat dit bedrag niet meer nodig voor het dekken van kapitaallasten.

De kosten van de dorpscoördinator ad € 115.000 zijn ten laste van het budget zelfsturing verantwoord. Hierdoor heeft er geen aanwending van de reserve plaats gevonden.

Reserve onderwijshuisvesting asielzoekerskinderen

De kosten van de jaarlijkse huur van de units voor onderwijshuisvesting zijn betaald uit het krediet van de investering bouw leslokalen BS St. Jozef Merkelbeek . De oorspronkelijk geraamde aanwending van de reserve voor het dekken van de huurkosten van € 15.000 heeft daarom niet plaatsgevonden.

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
28	Opvang statushouders	79,3	R	i
29	Opvang Oekraïners	1.082,4	R	i
30	Bestrijding eenzaamheid	75,0	R	i
31	Collectief vraag aanvullend vervoer WMO (Omnibuzz)	80,4	R	i
32	Maatschappelijke Opvang	50,0	R	i
33	Armoedebeleid	-144,3	R	i
34	ISD-Kompas	249,0	R	i
35	Begeleide participatie	31,0	R	i
36	Veilig Thuis	50,3	R	I
37	Jeugdhulp	1.861,0	R	I
38	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	-92,0	N	i
	Overige lasten en baten	-8,0		
Totaal verschil per programma		3.314,1		

28. Opvang statushouders

In het kader van de tijdelijke opvang van asielzoekers op het voormalige USAG-terrein in Schinnen ontving de gemeente (op grond van het Faciliteitenbesluit) een uitkering van afgerond € 79.000.

29. Opvang Oekraïners

Van het Rijk ontvangen wij een vergoeding per gerealiseerde opvangplek per dag. Daarnaast ontvangen we een vergoeding voor de gemaakte transitiekosten (inrichtings- en opstartkosten). Het totaal te ontvangen bedrag over 2022 is afgerond € 1.823.000. De kosten (met name huisvestingskosten en leefgelden) over 2022 bedragen € 741.000. Per saldo is er een voordeel van € 1.082.000.

30. Bestrijding eenzaamheid

In 2021 zijn van het Rijk coronamiddelen ontvangen voor bestrijding eenzaamheid. De middelen zijn nog niet uitgegeven. In 2023 zal dit verder worden opgepakt en derhalve wordt voorgesteld om de middelen via resultaatbestemming 2022 over te hevelen naar dienstjaar 2023.

31. Collectief vraag aanvullend vervoer WMO (Omnibuzz)

Per saldo is er een voordelig resultaat van € 80.357. Dit positieve resultaat wordt met name veroorzaakt door minder vervoerskosten-/bewegingen als gevolg van de coronapandemie

32. Maatschappelijke opvang

In de begroting 2022 was een bedrag geraamd van € 50.000 t.b.v. het realiseren van Skaeve Huse in Beekdaelen in het kader van Maatschappelijke Opvang. De uitgaven hebben nog niet plaatsgevonden in 2022. Voorgesteld wordt om de middelen via resultaatbestemming 2022 over te hevelen naar dienstjaar 2023.

33. Armoedebeleid

Het nadeel wordt met name veroorzaakt doordat in totaliteit meer energietoeslag is uitbetaald dan van tevoren werd geraamd.

34. ISD-Kompas

De jaarrekening 2022 van Kompas sluit met een positief saldo van afgerond € 39.000 (aandeel gemeente Beekdaelen). Dit saldo dient echter voor de jaarrekening Beekdaelen nog gecorrigeerd te worden met € 221.000 en € 138.000 i.v.m.
een terugbetalingsverplichting in het kader van de Wet Inburgering Nieuwkomers (WIN) en TOZO aan het Rijk. Voor Beekdaelen is het saldo derhalve – € 320.000 (€ 39.000 - € 221.000 - € 138.000).

Onderstaand een overzicht van de belangrijkste veroorzakers van dit negatieve resultaat:

Nadelige definitieve BUIG-uitkering 2022 van het Rijk	- € 569.000
Hogere uitkeringslasten	- € 94.000
Hogere debiteuren-ontvangsten	€ 236.000
Lagere kosten product arbeidsparticipatie	€ 79.000
Lagere kosten product zorg (o.a. statushouders)	€ 46.000
Overige	- € 18.000
Totaal	**- € 320.000**

In de 2e Burap 2022 hadden wij reeds geanticipeerd op de lagere BUIG-uitkering van het Rijk. Voor de jaarrekening 2022 van de gemeente Beekdaelen is er derhalve per saldo een voordeel van € 249.000 (– € 320.000 + € 569.000).

35. Begeleide participatie

Het voordeel betreft o.a. een positieve afrekening 2022 van GR WSP-parkstad en GR WOZL.

36. Veilig Thuis

Alle restantmiddelen van de decentralisatie uitkering Vrouwen Opvang die de gemeente Heerlen als centrumgemeente ontvangt worden gestort aan de GGD. Deze middelen worden bij de GGD ingezet binnen het programma Veilig Thuis (VT). Dit is conform de gemaakte afspraken in de regiovisie.
Indien er daarna bij de GGD nog middelen resteren, worden deze middelen terug gestort naar de deelnemende gemeenten dan wel verrekend met de gemeentelijke bijdragen van de GGD. Over 2021 heeft de gemeente Beekdaelen een bedrag van € 50.297 ontvangen. De afrekening 2022 vindt plaats in dienstjaar 2023.

37. Jeugdhulp

Met ingang van 1 januari 2022 is het Nieuwe woonplaatsbeginsel van kracht. Voor gemeente Beekdaelen betekent dit dat er meer cliënten "verhuisd" zijn naar andere gemeenten, dan dat er cliënten in onze gemeenten zijn bijgekomen. Hierdoor is gemeente Beekdaelen een voordeelgemeente. Voornamelijk op de duurdere zorgproducten Verblijf, GIK-J en gesloten plaatsing levert dit een aanzienlijk voordeel op van € 699.000.
Daarnaast is per 1 januari 2022 een wijziging in het declaratieprotocol doorgevoerd. Voorheen konden zorgaanbieders hun declaratie indienen tot vijf jaar na datum levering zorg. Vanaf 2022 is de declaratietermijn verkort naar 6 maanden. Daarmee zijn een groot aantal declaraties, waarvan niet meer wordt verwacht dat deze nog worden ingediend, vrijgevallen. Dit leidt tot een voordeel van € 443.000.
Op de balans per 31 december 2021 staan twee oude verplichtingen, waar géén facturen meer van te verwachten zijn, die zijn vrijgevallen ten gunste van het rekeningresultaat 2022 voor een bedrag van € 651.000.
Tenslotte, hebben een aantal kleinere budgetten nog een voordeel van € 68.000 op. Denk daarbij aan: niet besteed innovatiebudget, lagere uitvoeringskosten en een voordeel op Jeugdreclassering / Jeugdbescherming.

38. Personele lasten (inclusief inhuur van derden)

Kortheidshalve wordt verwezen naar toelichtingsnummer 10.

Programma 6: Volkshuisvesting, milieu, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Nr.	Samenvattende toelichting	Bedrag (in duizenden euro's)	R/N	i/s
39	Aanpak energie-armoede	445,0	R	i
40	Software ruimte	57,2	R	i
41	Handhaving	-32,9	R	i
42	Personele lasten (inclusief inhuur van derden)	-311,5	N	i
43	Bijdrage anterieure overeenkomsten	70,2	R	i
	Overige lasten en baten	-27,7		
Totaal verschil per programma		200,3		

39. Aanpak energie-armoede

In 2022 hebben we een specifieke uitkering ontvangen t.b.v. de aanpak van energie-armoede van in totaal € 816..418. Van dit bedrag is in 2022 € 371.237 besteed.

Voorgesteld wordt om het restant van de middelen ad € 445.181 via de resultaatbestemming over te hevelen naar 2023.

40. Software ruimte

De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld. Als gevolg hiervan zijn er in 2022 minder uitgaven geweest. Met de latere invoering van de Omgevingswet is rekening gehouden in de begroting 2023.

41. Handhaving

Het budget is overschreden als gevolg van hogere kosten voor het (laten) opruimen van illegaal gestorte drugs- en asbestdumpingen.

42. Personele lasten (inclusief inhuur van derden)

Zie voor een nadere toelichting nummer 10.

43. Bijdrage anterieure overeenkomsten

De verwachting was dat in 2022 nog uitgaven zouden plaatsvinden aangaande anterieure overeenkomsten 2022, dat is niet het geval.

3. Bijlage 3: Kerncijfers Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

Naam	WOZL
Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokkenen	De gemeenten Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Voerendaal en Beekdaelen.
Doel	WOZL heeft tot doel om te voorzien in en het bieden van passende werkgelegenheid en arbeidsrevalidatie voor ingezetenen die uitsluitend onder aangepaste omstandigheden tot regelmatige arbeid is staat zijn. Verder heeft de GR tot doel uitvoering geven aan de door de deelnemende gemeenten opgedragen werkzaamheden in het kader van de Participatiewet.
Bestuurlijk belang	Per gemeente is een collegelid zowel lid van het Dagelijks Bestuur als het Algemeen Bestuur.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 4.229.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 871.000 respectievelijk € 646.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 7.243.000 respectievelijk € 10.935.000
Resultaat (2022)	€ 491.000
Ontwikkelingen	De GR WOZL concentreert zich op beschut werk. De verdere afbouw van de GR WOZL is verder geconcretiseerd. In de in 2018 opgerichte GR WSP zijn diverse onderdelen van de GR WOZL geïntegreerd. Dit leidt tot een verdere concretisering van eenduidige en effectieve marktbewerking.

Naam	WSP Parkstad
Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokkenen	De gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Voerendaal en Beekdaelen.
Doel	Het WSP zorgt voor de eenduidige, integrale en professionele aanpak van werkgeversdienstverlening met uniformiteit en bundeling van krachten in Parkstad. Het WSP ontwikkelt gezamenlijke expertise in de werkgeversbenadering, biedt werkgeversarrangementen en zorgt voor uitstroom naar werk van cliënten WSW en participatiewet.
Bestuurlijk belang	Per gemeente is een collegelid zowel lid van het Dagelijks Bestuur als het Algemeen Bestuur.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 196.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 1.804.000 respectievelijk € 787.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022	€ 2.822.000 respectievelijk € 3.366.000
Resultaat (2022)	€ 787.000
Ontwikkelingen	Voldoende uitstroom blijft net als voorgaande jaren een aandachtspunt.

Naam	Veiligheidsregio Zuid-Limburg
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen
Betrokkenen	De 16 gemeenten in Zuid-Limburg.
Doel	De gemeenschappelijke regeling is verantwoordelijk voor de professionalisering, efficiency, uniformering en bestuurlijk geconcentreerde aansturing van alle diensten betrokken bij incident- en rampenbestrijding in de regio. De Veiligheidsregio bestaat uit de volgende onderdelen: Brandweer, GHOR, MCC, Bevolkingszorg, Burgernet en Programmabureau.
Bestuurlijk belang	De Burgemeester is lid van het Algemeen Bestuur.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 2.462.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 4.641.000 respectievelijk € 4.387.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 55.557.000 respectievelijk € 59.386.000
Resultaat (2022)	€ 417.000 negatief
Ontwikkelingen	De VRZL is een hulpverleningsorganisatie én netwerkorganisatie in één. De organisatie is ingericht om de zorg voor openbare veiligheid in de regio te organiseren. Samen met de partners op het terrein van openbare orde en veiligheid worden risico’s in kaart gebracht en voorbereidingen op

	maat getroffen, adviezen gegeven om onveiligheid te voorkomen, worden branden, incidenten en crises bestreden als ze zich toch voordoen, wordt ingezet om leed en schade zo veel mogelijk te beperken en verstoringen van het openbare leven zo snel mogelijk te herstellen. Het motto daarbij is: 'Samen Veilig'. Samen met de gemeenten en de crisispartners staat er een krachtige crisisorganisatie, kan er snel hulp geboden worden en beschikt men over voldoende slagkracht.

Naam	GGD Zuid-Limburg
Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokkenen	De 16 gemeenten in Zuid-Limburg.
Doel	De GGD Zuid Limburg heeft als doelstelling het beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van alle Zuid-Limburgers met speciale aandacht voor mensen in een kwetsbare positie. Daarmee wil de GGD eraan bijdragen dat iedereen, van jong tot oud, actief kan deelnemen aan onze samenleving.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur is de gemeente vertegenwoordigd door een collegelid.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 1.824.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 2.201.000 respectievelijk € 149.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 39.118.000 respectievelijk € 39.191.000
Resultaat (2022)	€ 1.697.000 negatief
Ontwikkelingen	In het regionaal gezondheidsbeleid is vastgelegd dat het onze ambitie is om de achterstand ten opzichte van de rest van het land binnen tien jaar met 25 procent in te lopen en zo daadwerkelijk een Trendbreuk te realiseren. Om de trend daadwerkelijk te kunnen breken, is een aantal fundamentele keuzes gemaakt die tot een nieuwe aanpak moeten leiden, zoals: commitment om meerjarig werk te maken van de Trendbreuk, het smeden van allianties op zowel provinciaal- als rijksoverheidsniveau en focus en massa maken. De focus wordt gelegd op de periode vanaf de kinderwens en zwangerschap tot en met de periode waarin mensen jong volwassen zijn. De Trendbreuk is breder dan de focus op deze cyclus, want op andere beleidsterreinen liggen eveneens kansen om de gezondheidsachterstand in te lopen. De GGD is een belangrijke partner in de realisatie van het gezondheidsbeleid.

Naam	ISD-Kompas
Vestigingsplaats	Nuth
Betrokkenen	De gemeenten Simpelveld, Voerendaal en Beekdaelen.
Doel	De kerntaak is de uitvoering onder te verdelen naar de 3 beleidsproducten Werk, Inkomen en Zorg.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn de deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en twee gemeenteraadsleden. In het Dagelijks Bestuur zijn de deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 9.963.000 (bijdragen producten € 3.535.000 en doorbetaling rijksmiddelen € 6.428.000).
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 200.000 respectievelijk € 200.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 1.383.000 respectievelijk € 1.708.000
Resultaat (2022)	€ 490.000
Ontwikkelingen	In de Raadvergadering van 17 december 2019 is besloten voor voortzetting/uitbreiding van deelname in GR Kompas en uittreding uit GR ISD-BOL per 1 januari 2022. Per 1 januari 2021 is sociale zaken van voormalig Schinnen ondergebracht bij ISD-Kompas.

Naam	Omnibuzz
Vestigingsplaats	Geleen
Betrokkenen	Alle Limburgse gemeenten behalve de gemeente Gennep.
Doel	GR Omnibuzz draagt zorg voor het individueel en collectief vervoer voor inwoners van de gemeente met een beperking in het kader van de Wmo (regiotaxi, doelgroepenvervoer).
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid.

Financieel belang	Bijdrage 2022: € 636.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 4.242.000 respectievelijk € 4.422.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 3.626.000 respectievelijk € 1.977.000
Resultaat (2022)	€ 3.336.000
Ontwikkelingen	Omnibuzz is bezig met het doorontwikkelen van een klantportaal om niet alleen de klant meer gemak te verschaffen maar ook efficiënter te kunnen werken. In 2019 is het vervoer nieuw aanbesteed voor een periode van acht jaar hetgeen vervoerders en medewerkers meer zekerheid verschaft.

Naam	RUD Zuid-Limburg
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokkenen	De 16 gemeenten in Zuid-Limburg en de Provincie Limburg.
Doel	GR RUD behartigt de belangen van de deelnemers ter zake van de uitvoering van taken van vergunningverlening en het toezicht op de handhaving van het omgevingsrecht.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en de provincie door een gedeputeerde.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 526.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 2.219.000 respectievelijk € 1.128.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 2.161.000 respectievelijk € 2.329.000
Resultaat (2022)	€ 104.000
Ontwikkelingen	Binnen de reguliere werkzaamheden zijn o.a. asbest(sanering), informatieplicht bedrijven omtrent energiebesparing, Omgevingswet en PFAS-problematiek belangrijke aandachtspunten voor de RUD. Risicovolle bedrijven krijgen extra aandacht en afvalverwerkers (PMD opslagproblematiek). In 2022 is er bij RUD een pilot om zelf een BOA in dienst te hebben.

Naam	BsGW
Vestigingsplaats	Roermond
Betrokkenen	De gemeenten Beek, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Nederweert, Nuth, Onderbanken, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Schinnen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg, Venlo, Voerendaal, Weert, het Waterschap Peel en Maasvallei en het Waterschap Roer en Overmaas.
Doel	De BsGW is een samenwerkingsverband voor heffing en inning van gemeentelijke belastingen en waterschapbelastingen 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.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en de waterschappen door een DB-lid.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 513.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	- € 362.000 respectievelijk € 1.982.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 9.490.000 respectievelijk € 8.199.000
Resultaat (2022)	€ 792.000
Ontwikkelingen	De BsGW focust zich met een ondernemings- en ontwikkelplan op het toekomstbestendig maken van de organisatie door deze anders in te richten en het personeel optimaal in te zetten. Vanaf 1 januari 2022 is er een wettelijke verplichting om woningen te waarderen op basis van de gebruiksoppervlakte (in m2). Voorheen gebruikte de BsGW de bruto inhoud (in m3) om woningen te waarderen.

Naam	Het Gegevenshuis
Vestigingsplaats	Landgraaf

Betrokkenen	De gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Voerendaal en het Waterschap Limburg.
Doel	GR Het Gegevenshuis heeft tot doel het opzetten en het beheren van object- en ruimte gerelateerde (basis-) registraties en geometrie teneinde te kunnen voldoen aan de wettelijke verplichtingen die voortvloeien uit het stelsel van basisregistraties, daarmee samenhangend beeldmateriaal en Raadpleegsysteem.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 443.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 319.000 respectievelijk € 316.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 1.079.000 respectievelijk € 1.061.000
Resultaat (2022)	€ 299.000
Ontwikkelingen	In 2022 werd gewerkt aan een professioneler bedrijfsvoering waardoor meer aandacht besteed kon worden aan de administratieve organisatie en interne controle, privacy, archief en informatiemanagement.

Naam	**Reinigingsdiensten Rd4**
Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokkenen	De gemeenten Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Voerendaal en Beekdaelen.
Doel	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).
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 2.069.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 4.027.000 respectievelijk € 2.495.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 38.833.000 respectievelijk € 40.447.000
Resultaat (2022)	€ 497.000 negatief
Ontwikkelingen	We zien een vrij sterke kostenstijging als gevolg van stijgende overheidsheffingen (zoals verbrandings-belasting) energie- en loonkosten. Dat heeft in 2022 geleid tot een hogere bijdrage van de deelnemende gemeenten. Rd4 blijft zich sterk maken voor verduurzaming van de bedrijfsvoering en consolidatie van de sociale werkgelegenheid in de regio. Met ingang van 1 januari 2020 wordt er in samenwerking tussen Rd4 en RWM huishoudelijk afval ingezameld.

Naam	**Stadsregio Parkstad Limburg**
Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokkenen	De gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Voerendaal en Beekdaelen.
Doel	Op basis van de regionale agenda een structuurversterkende bijdrage leveren aan de evenwichtige ontwikkelingen van het samenwerkingsverband.
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.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 471.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 6.145.000 respectievelijk € 6.355.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 61.111.000 respectievelijk € 56.710.000
Resultaat (2022)	€ 343.000
Ontwikkelingen	Doorontwikkeling van de Strategische Agenda 2021-2030.

	In het april en september 2022 is de Strategische Agenda besproken in een bijeenkomsten met de Brede Maatschappelijke Coalitie. Er is veel draagvlak voor de Strategische Agenda, die als onderlegger heeft gefungeerd voor de aanvraag van de nieuwe Regio Deal.

Naam	**Parkstad -IT (PIT)**
Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokkenen	De gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Voerendaal, Beekdaelen en brandweer Zuid-Limburg.
Doel	Parkstad IT behartigt de gemeenschappelijke belangen van deze organisaties op IT-gebied.
Bestuurlijk belang	Lichte gemeenschappelijke regeling in de vorm van een centrumgemeente Heerlen.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 770.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 327.000 respectievelijk € 93.000.
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 0 respectievelijk € 0
Resultaat (2022)	€ 75.000 negatief
Ontwikkelingen	Vanuit de DVO en de beheerorganisatie inzake automatisering wordt gekoerst op een bredere samenwerking op het gebied van shared services (SSC ZL).

Naam	**Centrumregeling regionale samenwerking Parkstad voor opvang en beschermd wonen i.h.k.v. de WMO 2015**
Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokkenen	De gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Voerendaal, Simpelveld en Beekdaelen
Doel	Centrumregeling regionale samenwerking Parkstad is verantwoordelijk voor de opvang en beschermd wonen i.h.k.v. de WMO 2015.
Bestuurlijk belang	Lichte gemeenschappelijke regeling in de vorm van een centrumgemeente Heerlen.
Financieel belang	Bijdrage 2022: nihil
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 0 respectievelijk € 0
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 0 respectievelijk € 0
Resultaat (2022)	niet bekend
Ontwikkelingen	Begin 2018 is Parkstad breed de toekomstvisie maatschappelijke opvang en beschermd wonen vastgesteld. In 2019 is gestart met de eerste uitvoeringsagenda als voorbereiding op de verdere decentralisatie opvang en beschermd wonen. Uitgangspunt hierbij is dat elke gemeente verantwoordelijk is en de financiële middelen ontvangt voor het beschermd wonen en maatschappelijke opvang van haar inwoners en dat deze zorg zoveel mogelijk in de eigen omgeving moet worden geleverd. Dit betekent dat de centrumgemeente constructie wordt herzien en dat er nieuwe afspraken over financiering en verantwoordelijkheden worden gemaakt. Deze verdere decentralisatie door het Rijk zal naar alle waarschijnlijkheid plaatsvinden m.i.v. 2024.

Naam	**Centrumregeling inkoop Jeugdzorg Regio Zuid-Limburg**
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokkenen	Alle Zuid-Limburgse gemeenten
Doel	Naar aanleiding van de drie decentralisaties verzorgt de gemeente Maastricht voor de 16 Zuid-Limburgse gemeenten de inkoop van de gespecialiseerde jeugdzorg. Tevens neemt Maastricht het contractbeheer en de monitoring van de contractafspraken voor haar rekening. De deelnemende gemeenten behouden hun eigen bestuurlijke structuur, bevoegdheden en verantwoordelijkheden, gericht op een goede dienstverlening aan de eigen bevolking en ruimte voor het behoud van eigen identiteit in de uitvoering van de jeugdzorgtaken.
Bestuurlijk belang	Lichte gemeenschappelijke regeling in de vorm van een centrumgemeente Maastricht. Jaarlijks vindt er een bestuurlijk overleg plaats.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 177.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 0 respectievelijk € 0

Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 0 respectievelijk € 0
Resultaat (2022)	niet bekend
Ontwikkelingen	De gemeente Maastricht is bezig met een kwaliteitsslag met betrekking tot de dienstverlening aan de gemeenten.

Naam	Financiering Anti Discriminatievoorziening Limburg
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokkenen	Alle Limburgse gemeenten waarbij de gemeente Maastricht fungeert als centrumgemeente voor de Zuid-Limburgse gemeenten en Roermond voor de Noord- en Midden Limburgse gemeenten.
Doel	Het bieden van toegang tot een antidiscriminatie-voorziening voor de inwoners van de deelnemende gemeenten.
Bestuurlijk belang	De centrumgemeenten dragen zorg voor de (tussentijdse) rapportages en doen jaarlijks verslag van de in het vorige jaar geregistreerde klachten.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 19.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 0 respectievelijk € 0
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 0 respectievelijk € 0
Resultaat (2022)	niet bekend
Ontwikkelingen	Er zijn geen noemenswaardige ontwikkelingen bekend.

Naam	Euregio Rhein-Maas-Nord
Vestigingsplaats	Mönchengladbach
Betrokkenen	Nederlandse deel van de euregio: gemeenten Beekdaelen, Beesel, Bergen, Echt-Susteren, Gennep, Horst aan de Maas, Leudal, Nederweert, Peel en Maas, Maasgouw, Roerdalen, Roermond, Sittard-Geleen, Venlo, Venray en MKB-Limburg. Duitse deel van de euregio: Landeshauptstadt Düsseldorf, de steden Mönchengladbach en Krefeld, het zuidelijk deel van de Kreis Kleve, de gemeenten Brüggen, Niederkrüchten, Straelen, Geldern, Schwalmtal, Nettetal, Wassenberg en Wegberg, Selfkant, de Kreis Viersen, de Rhein-Kreis Neuss, de Kreis Heinsberg, de Industrie- en Handelskammer Mittlerer Niederrhein en de Niederrheinische Industrie- en Handelskammer zu Duisburg.
Doel	Het verbinden van belangrijke ontwikkelingen in de Euregio, op het gebied van recreatie en toerisme, economie en arbeidsmarkt, energietransitie, veiligheid en cultuur als verbinder tussen inwoners.
Bestuurlijk belang	Verbeteren euregionale samenwerking vanuit 360 graden visie van Beekdaelen. Samenwerken met de directe buren aan de andere kant van de grens. Mogelijkheden benutten om Europese fondsen aan te spreken. Versterken netwerkpositie gemeentebestuur Beekdaelen
Financieel belang	Bijdrage 2022 gemeente Beekdaelen is € 8.400 .
Eigen vermogen (begin – eind 2022)	€ 378.000 respectievelijk nog niet bekend
Vreemd vermogen (begin – eind 2022)	€ 572.000 respectievelijk nog niet bekend
Ontwikkelingen	In het jaar 2022 hebben extra uitgaven plaatsgevonden in het kader van projecten die vanwege corona vertraging hebben opgelopen. Voor het overige zijn geen noemenswaardige ontwikkelingen bekend.

Vennootschappen en coöperaties

Naam	N.V. Bank Nederlandse Gemeente (BNG)
Vestigingsplaats	Den Haag
Betrokkenen	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.
Doel	BNG is de 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.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	Gemeente Beekdaelen heeft in 2022 een dividend ontvangen (over boekjaar 2022) van € 62.000.
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 5.062 mln. respectievelijk € 4,600 mln.
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 143.995 mln. respectievelijk € 107.500 mln.
Resultaat (2022)	€ 300 miljoen
Ontwikkelingen	Continuïteit.

Naam	Enexis Holding NV
Vestigingsplaats	's Hertogenbosch
Betrokkenen	Gemeenten en provincies.
Doel	Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	Gemeente Beekdaelen heeft in 2022 een dividend ontvangen (boekjaar 2021) van € 823.000.
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 4.241 mln. respectievelijk € 5.441 mln.
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 5.154 mln. respectievelijk € 4.907 mln.
Resultaat (2022)	€ 1.300 miljoen
Ontwikkelingen	Enexis werkt samen met provincies en gemeenten op het gebied van duurzaamheid hetgeen resulteert in een aantal gezamenlijke projecten. Enexis gaat een afweging leidraad opzetten die gemeenten kan ondersteunen in hun regierol in de wijkgerichte aanpak om aardgas te vervangen voor andere energiebronnen. Enexis ziet het duurzaam gebruik van de bestaande netwerken als een efficiënt middel om de energietransitie te versnellen. In de AVA van 2022 is het nieuwe strategisch plan vastgesteld. Daarin wordt gekozen voor focus op kerntaken met drie hoofddoelen: 1. Wij sturen op maatschappelijk optimale energiekeuzes Mede richting geven aan maatschappelijk optimale keuzes voor een duurzaam, betrouwbaar en betaalbaar energiesysteem van de toekomst en een haalbare weg daarnaartoe. 2. Wij bieden iedereen altijd toegang tot energie Voor iedereen een toegankelijke, veilige energie-infrastructuur met behoud van een hoge leveringszekerheid en tegen de laagst mogelijk kosten. 3. Klanten weten wat ze aan ons hebben Transparante, betrouwbare en efficiënte dienstverlening aan klanten en marktpartijen. Deze missie komt voort uit maatschappelijke ontwikkelingen die een materiële impact op Enexis hebben: klimaatverandering & energietransitie; participatie en vertrouwen in instituties (burgers willen meer invloed op hun directe leefomgeving); digitale transformaties

Naam	CSV Amsterdam B.V.
Vestigingsplaats	's Hertogenbosch

Betrokkenen	Gemeenten en provincies.
Doel	De BV is ontstaan bij de verkoop van de aandelen Essent aan RWE en heeft een tijdelijk karakter en dient in eerste instantie om financiële belangen van de aandeelhouders te waarborgen.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 312.000 respectievelijk € 210.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 23.000 respectievelijk € 13.000
Resultaat (2022)	€ 102.000 negatief
Ontwikkelingen	CSV zal voorlopig nog voortbestaan om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid B.V. (vennootschap onder Attero Holding B.V.), in overleg met de aandeelhoudersommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de Belastingdienst ten aanzien van de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. In februari 2021 heeft CSV bezwaar gemaakt tegen de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. Op het moment is CSV in gesprek met de Belastingdienst over het bezwaar. Afhankelijk van de reactie van de Belastingdienst en de kans van slagen van een eventuele gerechtelijke procedure zal in overleg met Aandeelhouderscommissie van CSV de procedure al dan niet worden voortgezet. Na afwikkeling van deze bezwaar- en eventuele gerechtelijke procedure of eventuele voortijdige beëindiging van deze procedure (bijvoorbeeld door een mogelijk compromis tussen de Belastingdienst en CSV of een besluit van de Aandeelhouderscommissie de procedure niet verder voort te zetten) zal CSV kunnen worden opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

Naam	**Publiekbelang Electriciteitsproductie B.V.**
Vestigingsplaats	's Hertogenbosch
Betrokkenen	Gemeenten en provincies.
Doel	De BV is ontstaan bij de verkoop van de aandelen Essent aan RWE en heeft een tijdelijk karakter en dient in eerste instantie om financiële belangen van de aandeelhouders te waarborgen.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 1,5 mln. respectievelijk € 1,5 mln.
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 7.000 respectievelijk € 10.000
Resultaat (2022)	€ 52.000 negatief
Ontwikkelingen	Ondanks dat het General Escrow fonds in juni 2016 is geliquideerd, dient de vennootschap als gevolg van contractuele verplichtingen met betrekking tot het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009 nog in stand gehouden te worden. Het bestuur van de vennootschap is in overleg met de andere contractuele partijen om na te gaan of deze contractuele verplichtingen voortijdig kunnen worden beëindigd en de vennootschap vervolgens kan worden ontbonden. Het doel is dat de vennootschap in 2023 zal kunnen worden opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

Naam	**RWM NV**
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen
Betrokkenen	De gemeenten Beek, Stein, Sittard-Geleen en Beekdaelen.
Doel	Inzameling, verwerking, transporteren, en vermarkten van afvalstoffen, alsmede aanverwante taken op het gebied van straatreiniging en de gladheidbestrijding en, in het algemeen, het verrichten van diensten op het gebied van beheer van openbare ruimten voor elke als aandeelhouder aangesloten gemeente.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	Bijdrage 2022: € 965.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 6.109.000 respectievelijk € 5.326.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 3.901.000 respectievelijk € 5.952.000
Resultaat (2022)	€ 76.000

Ontwikkelingen	In de Raadvergadering van 26 november 2019 heeft de Raad besloten voor een samenwerking tussen Rd4 en RWM betreffende het inzamelen van huishoudelijk afval.

Naam	Rd4 NV
Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokkenen	De gemeenten Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Voerendaal en Beekdaelen.
Doel	Rd4 NV zorgt voor de inzameling en verwerking van bedrijfsmatige afvalstromen.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	Het aan de gemeente Beekdaelen over dienstjaar 2021 uitgekeerde dividend bedraagt € 29.000
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 1.212.000 respectievelijk € 1.364.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 10.214.000 respectievelijk € 14.316.000
Resultaat (2022)	€ 511.000
Ontwikkelingen	De circulaire gedachte gaat steeds meer leven bij bedrijven. Dit betekent een verschuiving van restafvalinzameling naar grondstoffen. De portfolio zal Rd4 hierop moeten blijven aanpassen.

Naam	WML NV
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokkenen	Limburgse gemeenten en Provincie Limburg.
Doel	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 drinkwater-tarief.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	Er is in 2022 geen dividend uitgekeerd.
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 195 mln. respectievelijk € 201 mln.
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 398 mln. respectievelijk € 390 mln.
Resultaat (2022)	€ 6,3 mln.
Ontwikkelingen	Geen noemenswaardige ontwikkelingen bekend.

Naam	Nazorg Limburg B.V.
Vestigingsplaats	Maastricht Airport
Betrokkenen	Limburgse gemeenten.
Doel	'Eeuwigdurende' nazorg van voormalige stortplaatsen in Limburg. Nazorg is het onderhouden, inrichten en zo nodig 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).
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	De bijdrage 2022 gemeente Beekdaelen is € 9.000 Er is in 2022 geen dividend uitgekeerd.
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 8.744.000 respectievelijk € 6.381.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 32.285.000 respectievelijk € 32.569.000.
Resultaat (2022)	€ 2.364.000 negatief
Ontwikkelingen	Nazorg Limburg zoekt actief naar mogelijkheden om gesloten stortplaatsen een maatschappelijk verantwoorde functie te geven. Uitgangspunt daarbij is dat nieuwe activiteiten het beleid van de overheid moeten ondersteunen.

Naam	IBA-Parkstad B.V.

Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokkenen	De gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Voerendaal en Beekdaelen, Provincie Limburg, semi-publieke en private partijen.
Doel	Publiek-private samenwerking om de transformatiekracht van de regio Parkstad in te zetten om de economische structuur te versterken.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	Er is in 2022 geen dividend uitgekeerd.
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	€ 1.595.000 respectievelijk € 449.000
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 14.136.000 respectievelijk € 12.140.000
Resultaat (2022)	€ 1.549.000 negatief
Ontwikkelingen	In 2022 heeft de expo plaats gevonden.

Naam	**WoonWijzerWinkel Zuid Limburg B.V.**
Vestigingsplaats	Kerkrade
Betrokkenen	De gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Voerendaal en Beekdaelen,
Doel	Publiek-private samenwerking om de transformatiekracht van de regio Parkstad in te zetten om de economische structuur te versterken.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	Er is in 2022 geen dividend uitgekeerd.
Eigen vermogen (begin - eind 2022)	-€ 228.000 resp. nog niet bekend
Vreemd Vermogen (begin - eind 2022)	€ 920.000 resp. nog niet bekend
Resultaat (2022)	Het resultaat over 2022 is nog niet bekend.
Ontwikkelingen	WoonWijzerWinkel Zuid Limburg BV is eind 2019 opgericht. De vennootschap geeft advies over het verbeteren van wooncomfort, besparen op de energierekening of slim investeren in de woning. Wat zijn de juiste oplossingen en waar kan men het beste mee beginnen?

4. Bijlage 4: Stand van zaken maatregelen energiecrisis

Stand van zaken maatregelen energiecrisis

Probleemstelling	Maatregelen	Actie	Indicatieve kosten	Stand van zaken 31-12-2022
Energiekosten kunnen niet langer worden opgebracht door verenigingen	Compenseren verenigingen die energielasten zelf moeten dragen	Niet generiek compenseren maar op basis van maatwerk. Aanvraag toetsen obv opgestelde criteria	€ 150.000 Gebaseerd op 15 verenigingen en een compensatie van 10 duizend euro per jaar.	'Er heeft één stichting een bijdrage gehad uit het energiefonds. Drie voetbalverenigingen en één tennisvereniging hebben alle informatie toegezonden gekregen om een aanvraag te kunnen voorbereiden. De uitgaven bedragen € 5.000
Energiekosten kunnen niet langer worden opgebracht door verenigingen	Energiecoaches inzetten bij verenigingen	Verduurzamingsadvies opstellen hoe panden verduurzaamd kunnen worden. Zowel maatregel- als gebruiksgericht. Dit kan mogelijk via de WoonWijzerWinkel lopen of Energiecoöperatie gebeuren	30 duizend , gebaseerd op +/- € 1.500 per pand. Inzet coach op afroep.	Er zijn geen energiecoaches ingezet. De rijksoverheid biedt momenteel gratis energiecoaches aan voor sportverenigingen. Momenteel zijn we in gesprek met een van de aanbieders van verduurzamingsadvies om dit bericht binnen Beekdaelen te delen.
Huurders van maatschappelijk vastgoed kunnen huur niet meer betalen	Eenmalige compensatie huurders	Niet generiek compenseren maar op basis van maatwerk. Aanvraag toetsen obv opgestelde criteria	30 duizend euro uitgaande van drie huurders en een schadepost van 10 duizend euro per geval	Er zijn geen aanvragen ingediend.
Armoede burgers	Noodfonds voor schrijnende gevallen (eating or heating) via maatschappelijk werk	Zo weinig mogelijk kaders. Acute schrijnende situatie. Verstrekking 'om niet'; hoeft niet terug betaald te worden. Voorwaarden:- geen passende voorliggende voorziening; -noodsituatie waarbij primaire levensbehoeften ontbreken (zorg, eten, gas, water, licht, huisvesting); - belanghebbende stemt in met verdere ondersteuning van gemeente/ketenpartners om de situatie structureel te verbeteren	€ 75.000 (hiermee kunnen 50 huishoudens geholpen worden uitgaande van gemiddeld € 1.500 per huishouden).	Tot en met 31 december 2022 zijn er geen aanvragen ingediend voor het noodfonds. Via Grib en Kompas zijn er voor inwoners passende oplossingen gevonden middels voorliggende voorzieningen.
Toename vraag om jeugdhulp Ouders kunnen getroffen worden door de energie- crisis. Doordat ouders de hoge energierekening niet meer kunnen betalen, kunnen betalings- achterstanden ontstaan. Vanuit financiële nood kunnen andere problemen ontstaan binnen het gezin,	1. Maatregelen in het voorliggend veld (in samenwerking met Beleid nader uit te werken).	Vanuit het voorliggend veld kijken welke acties er voor deze groep jeugdigen, die getroffen gaan worden door de energiecrisis, uitgezet kunnen worden. En daarvoor budget beschikbaar stellen.	€ 50.000	Er is geen duidelijke toename geweest van jeugdhulp als gevolg van de energiecrisis.

waardoor kinderen getroffen worden. Door de problematische thuis- situatie kunnen kinderen in de Jeugdzorg terecht komen.		Hierdoor ontstaat ruimte binnen de gemeente om deze problematiek als gevolg van de energiecrisis aan te pakken.		
Mensen net boven het minimumloon vallen buiten de boot	Verruimen inkomensgrens armoedebeleid miv 2023	Verkennen of partners in ISD Kompas-verband voornemens zijn om op korte of middellange termijn de inkomensgrens te verhogen.	N.v.t.	De partners in ISD Kompas verband (gemeente Simpelveld en gemeente Voerendaal) zijn niet voornemens om op korte of midellange termijn de inkomensgrens armoedebeleid te verhogen. Inmiddels is in de drie gemeenten de gezamelijke kadernota armoedebeleid vastgesteld, waarin de inkomensgrens voor de armoederegelingen ongewijzigd is gebleven.
Ongelijkheid onder inwoners	Tegemoetkoming bewoners Heringsbosch aangezien zij op stroomnet Duitsland zitten en daardoor geen compensatie van het rijk krijgen	Bezien compenserende maatregelen Nederland en Duitsland. Geen generieke verstrekking, maar via nog te formuleren criteria. Regelluw boven zuivere toekenning (zo weinig mogelijk administratieve lasten voor belanghebbenden en gemeente). De uitwerking van het energieplafond elektriciteit als basis voor de gemeentelijke regeling nemen.	€ 25.000 (betreft ca 15 huishoudens) Gemiddeld gezin heeft ongeveer 1,25 duizend euro voordeel bij energieplafond elektriciteit + 2X € 190 (nov/dec)	Het college heeft op 7-11-2022 een uitvoeringsregel vastgesteld. Alle adressen (15 in totaal) aan de Heringsbosch zijn per brief geinformeerd. Op 31-12-2022 hadden 7 huishoudens een aanvraag ingediend. Deze hebben bij beschikking van 9-1-2023 allemaal een eenmalige tegemoetkoming van € 380 (€ 190 per maand over november en december 2022) ontvangen. Voornoemde 7 huishoudens ontvangen geen eenmalige tegemoetkoming 2023 omdat hun stroomtarief lager is dan het in Nederland van toepassing zijnde energieplafond voor stroom.
Hogere kosten gemeente (mn energiekosten)	Timers op elektrische toestellen		Via lopende begroting	Momenteel wordt bekeken wat mogelijk is voor werkplekbeheer i.v.m. ICT
Hogere kosten gemeente (mn energiekosten)	Verwarmen met WTW-units		Besparing	De verwarming via het CV-systeem is naar beneden gesteld. Bijverwarmen vindt eventueel plaats via wtw units

Hogere kosten gemeente (mn energiekosten)	Bewustwording medewerkers	Berichten op de interne kanalen en posters, voornamelijk met tips en (indien van toepassing) voorschriften. Belangrijke rol voor MT en burgemeester	geen	Betreffende interne communicatie is en wordt ingezet.
Hogere kosten gemeente (mn energiekosten)	Sluiten gemeentehuis Schinnen op vrijdag			Het gemeentehuis in Schinnen is standaard op vrijdag gesloten. Vanaf april 2023 is het gemeentehuis Schinnen op vrijdag weer geopend.
Tekorten ambtelijke capaciteit wegens energie crisis	Ook ambtelijke capaciteit op specifieke plekken bekostigen uit noodfonds (bij voorkeur door eigen mensen)	Inzichtelijk maken tekort ambtelijke capaciteit.	€ 20.000	Er is geen tekort geweest aan ambtelijke capaciteit als gevolg van de energiecrisis
Medewerkers die financieel in de knel komen	1. Het onderwerp intern bespreekbaar maken	Attenderen op mogelijkheden via interne kanalen. In gesprekken naar voren brengen. Belangrijke rol voor MT en burgemeester.	geen	Betreffende interne communicatie is en wordt ingezet.
Mensen die aanspraak kunnen maken op voorzieningen zijn daar niet van op de hoogte	1. Aandacht aan geven op website/ intranet van de gemeente (energiepagina) met links naar landelijke regelingen en samenwerkingspartners	Informatie verzamelen en verspreiden. Ook collega's kunnen in alle klantcontacten deze info meenemen	€ 10.000	Dit is een doorlopend proces met aandacht voor landelijke regelingen.
Mensen die aanspraak kunnen maken op voorzieningen zijn daar niet van op de hoogte	2. Een fysiek loket inrichten om mensen te helpen die te maken hebben met energiearmoede.	Aanhaken bij de informatiepunten die vanuit de gemeente ingericht worden vanaf November. Locaties - Receptie Nuth - Receptie Schinnen - A ge Water Schinveld (CMWW)	€ 0,-	Er komen weinig en in een aantal weken géén bezoekers naar de informatiepunten. De inwoners die er komen stellen geen vragen die betrekking hebben met energiearmoede. We blijven de vragen monitoren om te zien of hier nog verandering in komt.
Communicatie	4. In de lokale bladen publiceren dat mensen die geld willen storten ter bestrijding van de energiearmoede dat kunnen doen.	Publicatie voorbereiden		Hierover is niet gepubliceerd.

5. Bijlage 5: Proef Rechtmatigheidsverklaring 2022

Rechtmatigheidsverklaring

1.0 Inleiding
Vanaf het jaar 2023 geeft ons college een verklaring af over de financiële rechtmatigheid. Meer specifiek gaat het over het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. Hoewel de rechtmatigheidsverklaring door het college pas verplicht wordt gesteld vanaf het jaar 2023 hechten wij er waarde aan nu reeds een proefverklaring in de jaarstukken 2022 op te nemen.
In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. In het controleprotocol 2022, vastgesteld door de raad op 8 november 2022, zijn de tolerantiegrenzen (percentage) opgenomen. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken.
Deze grens (1% aan fouten) is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 1.149.353,-.

1.1 Bevinding proef rechtmatigheidsverklaring 2022
Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. Er zijn dus geen fouten en of onzekerheden geconstateerd die kunnen leiden tot een onrechtmatigheid. Wel is sprake van een aantal onduidelijkheden die onderstaand per criterium worden toegelicht.

De criteria die van toepassing zijn betreft het voorwaardencriterium, begrotingscriterium en het Misbruik & Oneigenlijk gebruik (M&O) criterium. Deze worden onderstaand toegelicht. Voor het M&O beleid ligt er enkel een conclusie.

2.0 Afwijkingen voorwaardencriterium

Ontwikkelingen grondexploitaties – onduidelijkheid € 25.000,-.
De gemeente Beekdaelen beschikt over een aantal actieve grondexploitaties die een omvangrijke waarde vertegenwoordigen. Voor de actualisatie van meerjarenoverzichten wordt gebruik gemaakt van externe deskundigheid. De organisatie onderkent het belang van actualisatie van betreffende meerjarenoverzichten en ziet dat het opstellen en monitoren van de betreffende overzichten bij voorkeur in eigen beheer moet plaatsvinden (planeconomie). Gezien de omvang van de exploitaties in relatie tot ingehuurde capaciteit kwantificeert en schat de organisatie deze onduidelijkheid op € 25.000,-. Dit betreft 1% van de boekwaarde grondexploitaties per 31 december 2022.

Verbeteringen nazorgproces Jeugdzorg – Onduidelijkheid € 100.000,-.
Zorgaanbieders geven jaarlijks een productieverklaring af. Daar waar geen accountantsverklaring en of bestuursverklaring noodzakelijk is kan de organisatie nog onvoldoende de geleverde prestaties aantonen. Ten aanzien van zorgverstrekkingen in het

kader van de Jeugdzorg is er nog geen nazorgproces ingesteld. De organisatie heeft geconstateerd dat de huidige contactmomenten met cliënten voor verbetering vatbaar zijn ten aanzien van de doeltreffendheid. Voornaam is de urgentie om de prestatielevering inzake uitvoering Jeugdwet gestructureerd vast te leggen. De organisatie neemt hiertoe het succesvolle nazorgproces uitvoering WMO mee in de verdere ontwikkeling van nazorg uitvoering Jeugdwet.
Gezien de huidige inspanningen stelt de organisatie deze onduidelijkheid op € 100.000,-. Dit is een reële inschatting van de productieverklaringen waar noch een accountantsverslag noch een bestuursverklaring namens de zorgaanbieder vereist is.

Aanbestedingen – Onduidelijkheid € 150.000,-
Door middel van spendanalyses (analyse van 4 jaarschrijven op totaalbesteding per crediteur) heeft de organisatie in kaart gebracht welke inkopen zijn gedaan bij welke leveranciers. Op basis van steekproef is gecontroleerd of de opdrachten zijn aanbesteed en of dit heeft plaatsgevonden door middel van de juiste aanbestedingsvorm. Van belang blijft dat wordt vastgesteld dat de aanbestedingen (ook niet Europees) volgens de juiste vorm zijn aanbesteed, danwel (on)terecht is afgeweken van het inkoopbeleid.
Op controle aanbestedingen vindt een doorontwikkeling plaats. Proces en controles worden nader afgestemd en er vindt een uitgebreidere controle plaats op aanbestedingsdossiers. Niet onbelangrijk, aan de voorkant worden collega's betrokken en begeleid in aanbestedingstrajecten (vooral ook niet Europese aanbestedingen). Gezien de huidige status neemt de organisatie ten aanzien van niet Europese aanbestedingen een onduidelijkheid op van € 150.000,-. Dit betreft afgerond 1% van de totale inkoop over 2022.

2.1 Conclusie rechtmatigheid voorwaardencriterium
Voor decentrale overheden geven toetsingskaders aan welke aspecten uit de wet- en regelgeving van toepassing zijn voor het bepalen van recht, hoogte en duur.
Uit de interne controlewerkzaamheden zijn geen ongecorrigeerde fouten en onzekerheden aangetroffen die leiden tot een onrechtmatigheid. De geconstateerde onduidelijkheden leiden eveneens niet tot onrechtmatigheden.

3.0 Afwijkingen begrotingscriterium:
Programma P1 – Veiligheid € 108.578,-
De gerealiseerde lasten bedragen € 3.571.033,- tegenover geraamde lasten € 3.462.455,-. Dit verschil is onder andere te verklaren door een onvoorziene afrekening index 2022 Veiligheidsregio. Zie besluit AB d.d. 2 december 2022. Geconcludeerd kan worden, op basis van een analyse op de afwijkingen dat er voor Programma 1 geen onrechtmatigheden zijn geconstateerd, noch financiële gevolgen voor het accountantsoordeel.

3.1 Conclusie rechtmatigheid begrotingscriterium
Geconcludeerd kan worden dat er geen sprake is van onrechtmatige uitgaven.

4.0 Conclusie rechtmatigheid Misbruik & Oneigenlijk gebruik
De rechtmatigheidseis betreft ook de toetsing op juistheid en volledigheid van de gegevens, die door de belanghebbenden zijn verstrekt om het voldoen aan voorwaarden aan te tonen. Dit ter voorkoming en bestrijding van misbruik en oneigenlijk gebruik van wet- en regelgeving (M&O-criterium).

In 2023 heeft het College van B&W het beleid met betrekking tot Misbruik & Oneigenlijk gebruik
vastgesteld. Geconcludeerd kan worden dat er in 2023 een verdere doorontwikkeling wordt voorzien waarbij het M&O beleid nog beter zal aansluiten bij het interne controlesysteem. De

beheersmaatregelen die benoemd zijn vanuit de frauderisicoanalyse worden opgenomen in het interne controlesysteem en sluit daarbij aan op het vastgestelde M&O beleid.