

Inhoudsopgave

Aanbieding aan Raad	3
Hoofdstuk 1: Algemeen	7
1.1 Planning & Control-cyclus	9
1.2 Indeling jaarstukken	9
1.3 Over de gemeente	11
1.4 Samenstelling gemeenteraad en college van burgemeester en wethouders	13
1.5 Jaarstukken in één oogopslag	15
 <u>JAARVERSLAG</u>	
Hoofdstuk 2: Programmaverantwoording	23
2.1 Programma 0: Bestuur en ondersteuning	25
2.2 Programma 1: Veiligheid	33
2.3 Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat	38
2.4 Programma 3: Economie	43
2.5 Programma 4: Onderwijs	48
2.6 Programma 5: Sport, cultuur en recreatie	53
2.7 Programma 6: Sociaal domein	59
2.8 Programma 7: Volksgezondheid en milieu	74
2.9 Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)	82
 Hoofdstuk 3: Paragrafen	 91
3.1 Bedrijfsvoering	93
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	100
3.3 Treasury	109
3.4 Lokale heffingen	114
3.5 Onderhoud kapitaalgoederen	118
3.6 Grondbeleid	123
3.7 Verbonden partijen	124
3.8 Wet Open Overheid	146
 <u>JAARREKENING</u>	
Hoofdstuk 4: Jaarrekening	147
4.1 Balans	148
4.2 Overzicht van baten en lasten	150
4.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	152
4.4 Toelichting op de balans	155
4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten	172
4.6 SiSa-bijlage	180
4.7 Overzicht van baten en lasten op taakveldniveau	186
4.8 Overzicht incidentele baten en lasten	187
 Hoofdstuk 5: Overigen	 191
5.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	193
5.2 Vooruitblik reserves en voorzieningen 2023-2026	194
5.3 Indicatoren	195
5.4 Trefwoordenlijst	197
5.5 Lijst van afkortingen	200
 Vaststellingsbesluit	 203

AANBIEDING AAN RAAD



Waterput Baneheide



Inleiding

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2023 ter vaststelling aan.

De jaarstukken sluiten met een positief saldo van € 634.129. De begroting (na wijziging) ging uit van een saldo van € 217.931. Echter dit was inclusief de inzet van de algemene reserve voor een bedrag van € 725.000. Indien dit buiten beschouwing wordt gelaten, ging de begroting (na wijziging) uit van een tekort van € 507.069. Derhalve is het jaarresultaat € 1.141.198 gunstiger dan geraamd. De algemene reserve bedraagt per balansdatum circa € 5,8 miljoen. Dit is exclusief de bestemming van het resultaat 2023. De toelichting op het saldo en de financiële positie treft u verderop in deze jaarstukken aan.

2023 was het jaar van het gepaste afscheid van de waarnemend burgemeester en het feestelijk aantreden van onze nieuwe burgemeester.

Het jaar 2023 past helaas ook weer naadloos in een tijdsbeeld van wereldwijde onrust en spanningen. De oorlog in Oekraïne woedt nog steeds in alle hevigheid. Dagelijks komen de schokkende beelden van het Israëlijs/Palestijnse conflict in onze huiskamers binnen. Beide conflicten kennen vele onschuldige burgerslachtoffers. Ook elders in de wereld lopen de spanningen op en worden conflicten vaak met wapens in plaats van met woorden opgelost. Spanningen die ook aan onze gemeente niet ongemerkt voorbijgaan. De algehele verruwing van de omgangsvormen heeft ook haar weerslag op het handelen van de overheid en dus ook onze gemeente.

Verder vragen in Nederland het grillige en onvoorspelbare politieke landschap, de opvang van vluchtelingen en ook het zorgelijke financiële perspectief van gemeenten om aandacht.

Gelukkig waren er in het afgelopen jaar in onze gemeente ook veel positieve ontwikkelingen te melden en successen te vieren.

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

Wij wensen u veel leesplezier.

Simpelveld, 28 mei 2024

Het college van burgemeester en wethouders,

De secretaris,

De burgemeester,

Dhr. G.J.H. Hollands

Mevr. S.C.J. Scheepers

HOOFDSTUK 1



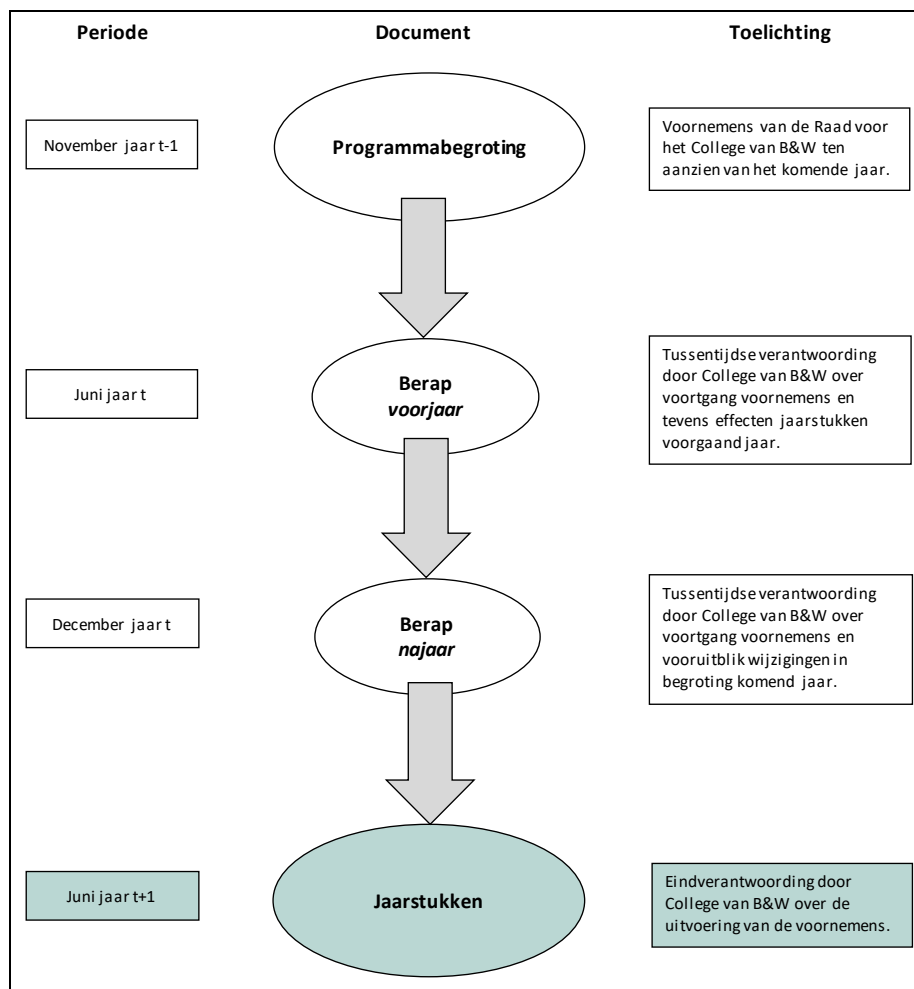
ALGEMEEN

1.1 Planning & Control-cyclus

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

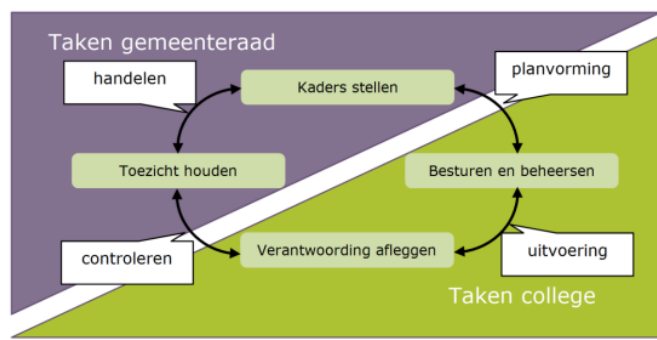
- Programmabegroting
- Berap *voorjaar*
- Berap *najaar*
- Jaarstukken

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



1.2 Indeling jaarstukken

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



De indeling van de jaarstukken 2023 volgt de wettelijke voorschriften en sluit (zoveel mogelijk) aan bij de programmabegroting 2023 en bestaat uit het jaarverslag (programma's en paragrafen) en de jaarrekening (balans en overzicht baten en lasten).

Het jaarverslag

Wat staat er in de programma's?

In de programmaverantwoording (hoofdstuk 2) wordt verantwoording op programmaniveau afgelegd. Bij elk programma dienen de drie W-vragen, 'wat willen we bereiken?', 'wat doen we daarvoor?' en 'wat mag het kosten?' beantwoord te worden. In de programmaverantwoording wordt verantwoord in hoeverre hetgeen in de begroting was voorgenomen daadwerkelijk is gerealiseerd. Met andere woorden, er wordt antwoord gegeven op de 2^e en 3^e W-vraag, 'wat hebben we gedaan?' en 'wat heeft het gekost?'. Om het verband tussen de programmabegroting en –verantwoording inzichtelijk te houden zijn de drie W-vragen uit de begroting herhaald, 'wat wilden we bereiken?', 'wat zouden we doen?' en de begrotingscijfers 2023 (inclusief begrotingswijzigingen) bij 'Wat heeft het gekost?'.

De voorliggende jaarstukken zijn gebaseerd op de programmabegroting 2023, waarvoor het collegeprogramma 2022-2026 mede als kader heeft gediend.

Overigens is het van belang om te melden dat de begrotingscijfers 2023, die u in de programmaverantwoording aantreft, de cijfers volgens de gewijzigde begroting 2023 zijn. De begrotingscijfers 2024 tot en met 2026, zoals opgenomen in de programmaverantwoording, zijn de cijfers uit de begroting 2024.

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

Wat staat er in de paragrafen?

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

Verder wordt met ingang van deze jaarstukken in de paragraaf Bedrijfsvoering ingegaan op de rechtmatigheidsverantwoording door het college, zoals deze vanaf 2023 is voorgeschreven.

De jaarrekening

Wat staat er in de jaarrekening?

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

1.3 Over de gemeente

Sinds de gemeentelijke herindeling in 1982 vormen de voormalige gemeenten Simpelveld en Bocholtz samen de nieuwe gemeente Simpelveld. Het grondgebied van de gemeente heeft een oppervlakte van ongeveer 1.603 ha. De gemeente telt in totaal 10.253 inwoners (peildatum 31 december 2023).

POORT VAN HET HEUVELLAND

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

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

HART VAN EEN GRENZELOZE REGIO

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

LIMBURG OP ZIJN BEST

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

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



GEMEENTEWAPEN & LOGO



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

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



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

1.4 Samenstelling gemeenteraad en college van burgemeester en wethouders

DE SAMENSTELLING VAN DE RAAD (per 31 december 2023)

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

- 5 SAMEN 1**
R.H.A. Honings (fractievoorzitter), W.P.E. Weijers (nadien Mw. C.C.J. Honings), Mw. D.G.A. Honings, K.W.W. Bremen en J.M. Zwanenburg
- 4 Burgerbelangen**
P.H. Spirk (fractievoorzitter), H.A.J. Clignet, Mw. L.A.H. Schuyer-Dreesens en L.G.M. Deswijzen
- 3 Leefbaar Simpelveld**
F.J. Ortmans (fractievoorzitter), L.A.A.M. Schoonen en R.H.M. Kisters
- 2 CDA**
Mw. K.L.M. Vanhommerig-Dullens (fractievoorzitter) en J.H.M. van Kerkvoort
- 1 Lokaal Actief**
R.H.J. De la Haije (fractievoorzitter)

griffier: Dhr. Bc. F.G. Simons

SAMENSTELLING COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS



burgemeester: S.C.J. Scheepers

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

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

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

wethouder: M.J.J.M. Gulpen

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

wethouder: A.A.H. Ernes

Portefeuille: Volksgezondheid, WMO, Jeugd, Cultuur.

wethouder: J.W.H. Hodinius

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

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

1.5 Jaarstukken in één oogopslag

ALGEMEEN

De rekening sluit met een voordelig gerealiseerd resultaat van € 634.129. De begroting (na wijziging) ging uit van een negatief saldo van -/- € 507.069. De toelichting op de voornaamste posten die tot dit resultaat hebben geleid, treft u in het vervolg van dit hoofdstuk aan. In het raadsvoorstel bij de jaarstukken wordt een voorstel gedaan tot resultaatbestemming. De door de raad vastgestelde bestemming zal vervolgens in het boekjaar 2024 worden doorgevoerd.

BERAP'S 2023

In artikel 5 van de 'artikel 212-verordening' is vastgelegd dat het college jaarlijks twee tussenrapportages aan de raad aanbiedt. De raad heeft in de raadsvergaderingen van 8 december 2022, 6 juli en 14 december 2023 de bestuursrapportages *voorjaar* respectievelijk *najaar* vastgesteld. In deze Berap's werden al diverse mee- en tegenvallers gemeld voor per saldo een voordelig bedrag van € 264.696 (-/- € 95.500, -/- € 504.850 en € 865.046). Daarnaast is bij de behandeling van de berap najaar 2023 een amendement inzake de vorming van de reserve Schuldhulpverlening aangenomen voor een bedrag € 67.000. De primitieve begroting sloot met een voordelig saldo van € 20.235. Dit was echter inclusief een incidentele uitname uit de algemene reserve van € 725.000. Na het verwerken van de genoemde mutaties komt het begrotingssaldo na wijziging uit op een negatief saldo van -/- € 507.069. Deze mutaties zijn middels begrotingswijzigingen verwerkt. Onderstaand is e.e.a. weergegeven:

	2023
Saldo primitieve begroting	20.235
Correctie inzet algemene reserve in primitieve begroting*	-725.000
Effecten Berap najaar 2022	-95.500
Effecten Berap voorjaar 2023	-504.850
Effecten Berap najaar 2023	865.046
Amendement berap najaar 2023 inzake vorming reserve schuldhulpverlening	-67.000
Saldo gewijzigde begroting	-507.069

DE VOORNAAMSTE POSTEN DIE TOT HET SALDO HEBBEN GELEID

De voornaamste posten die tot het voordelige saldo van € 634.129 hebben geleid zijn de volgende (afwijkingen zijn afgerond op duizendtallen):

Verklaring verschil op hoofdlijnen (>25.000); waarbij Nadeel (-/-) en Voordeel (+)	Voor- / nadelen
Voorziening APPA wethouders (programma 0)	108.000
Opstellen organisatievisie (programma 0)	25.000
Juridische kwaliteitszorg (programma 0)	-26.000
Automatisering en informatisering (programma 0)	104.000
Wet open overheid (programma 0)	41.000
Rentevergoeding schatkistbankieren (programma 0)	55.000
Algemene uitkering / decentralisatie-uitkering Omgevingswet (programma 0)	94.000
Algemene uitkering / integratie-uitkering participatie (programma 0)	109.000
Algemene uitkering / overige (programma 0)	-34.000
Algemene uitkering / stelpost loon- en prijsstijging (programma 0)	520.000
Ontvangen vergoeding opruimen drugsafval (programma 1)	105.000
Ontvangen degeneratiekosten (programma 2)	42.000
Aanleg glasvezelnetwerk (programma 2)	47.000
Toeristenbelasting (programma 3)	35.000
Gezonde basisschool (programma 5)	87.000
Leerlingenvervoer (programma 5)	33.000
Technische begeleiding vervanging en renovatie voetbalvelden (programma 5)	50.000
Isd Kompas (programma 6)	262.000
Restitutie inburgeringsgelden (programma 6)	-72.000
Energietoeslag (programma 6)	230.000
Opvang Oekraïense vluchtelingen (programma 6)	67.000
WMO (programma 6)	-213.000
Jeugdzorg (programma 6)	-889.000
Omgevingsvergunningen (programma 8)	53.000

Hierna treft u een nadere toelichting aan van de voornaamste (> € 25.000) voor- en nadelen die hebben geleid tot het verschil tussen de rekening en de begroting na wijziging:

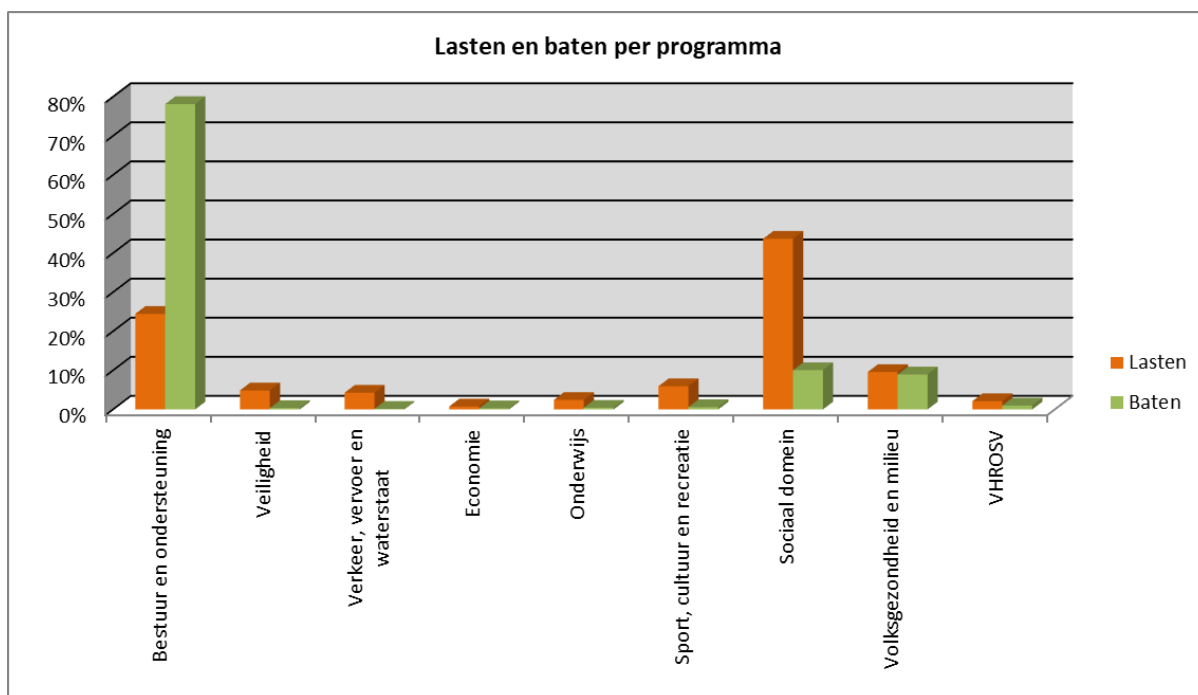
- *Voorziening APPA wethouders*
Jaarlijks wordt de benodigde omvang van de dotatie aan de voorziening APPA wethouders bepaald op basis van actuariële berekeningen. Door de stijging van de rekenrente (2023 3,16%/2022 2,4720%) kan in 2023 de dotatie aan de voorziening achterwege blijven en vindt er zelfs een vrijval uit de voorziening plaats;
- *Opstellen organisatievisie*
In de begroting was een budget opgenomen voor het opstellen van een nieuwe organisatievisie. Deze visie is echter volledig in eigen beheer opgesteld, zodat het budget niet is aangesproken;
- *Juridische kwaliteitszorg*
Als gevolg van de noodzaak voor aanzienlijke externe juridische ondersteuning was het hiervoor beschikbaar budget ontoereikend;
- *Automatisering en informatisering*
Met name doordat eerst het nieuwe beleidsplan informatiemanagement is opgesteld, zijn de uitgaven ruimschoots binnen de beschikbare raming gebleven. Vanaf 2024 wordt de uitvoering van de activiteiten uit het nieuwe beleidsplan opgestart;
- *Wet open overheid*
Bij het opstellen van de begroting 2023 is rekening gehouden met een budget inzake de invoering van de WOO. Het budget komt overeen met de middelen die wij in de algemene uitkering hiervoor ontvangen. De daadwerkelijke uitgaven waren in 2023 echter beperkt;
- *Rentevergoeding schatkistbankieren*
In de berap najaar 2023 was de raming voor de te ontvangen rente over de uitgezette gelden bij de 'schatkist' € 250.000. Daadwerkelijk waren de rentebaten hoger;
- *Algemene uitkering*
De algemene uitkering is in de jaarstukken verwerkt op basis van de decembercirculaire. In de berap najaar zijn de gegevens van de septembercirculaire verwerkt, omdat toen de decembercirculaire nog niet beschikbaar was. De daadwerkelijk ontvangen algemene uitkering is in totaliteit aanzienlijk hoger dan geraamd. Dat heeft onder andere de volgende redenen:
 - ontvangen middelen energietoeslag 2023. Zie toelichting hierna;
 - ontvangen bijdrage invoeringskosten Omgevingswet van afgerond € 94.000;
 - hogere bijdrage participatie sociaal domein voor een bedrag van afgerond € 109.000;
 - per saldo lager bedrag overige onderdelen algemene uitkering van afgerond € 34.000;
 - stelpost loon- en prijsstijging ter dekking kostenstijgingen € 520.000;
 Voorgesteld wordt om de invoeringskosten Omgevingswet via de resultaatbestemming te reserveren;
- *Vergoeding opruimen drugsafval*
Via Bij12 zijn bijdragen ontvangen voor het opruimen van gedumpt drugsafval;
- *Degeneratiekosten*
Indien door derden wordt gewerkt in de openbare ruimte, denk bijvoorbeeld aan werkzaamheden aan leidingen onder trottoirs, dan zijn deze derden hiervoor degeneratiekosten verschuldigd aan de gemeente. Deze middelen zijn overigens in een later stadium deels weer nodig voor het verrichten van aanvullende herstelwerkzaamheden. In 2023 was sprake van een aanzienlijke opbrengst;
- *Aanleg glasvezelnetwerk*
In het verslagjaar zijn de werkzaamheden voortgezet voor de aanleg van een glasvezelnetwerk door een commerciële partij in Simpelveld. De aan 2023 toe te rekenen gemeentelijke leges en kosten hiervoor, leveren per saldo een voordeel op. Voorgesteld wordt om het voordeel via de resultaatbestemming te reserveren voor nog te verrichten herstelwerkzaamheden;
- *Toeristenbelasting*
De opbrengst toeristenbelasting is hoger dan geraamd;
- *Gezonde basisschool*
De beide basisscholen doorlopen een ontwikkelpad om te komen tot een volwaardige gezonde basisschool. Het einddoel is nog niet bereikt. Hierdoor is het beschikbare budget nog niet volledig ingezet. Tevens heeft de, voor de gemeente gunstige, afrekening over het voorgaande schooljaar plaatsgevonden;
- *Leerlingenvervoer*
De kosten voor het leerlingenvervoer zijn lager dan de raming. Onder andere als gevolg van de betere bezetting van de taxi's door de regionale aanpak;

- *Technische begeleiding vervanging en renovatie voetbalvelden*
Conform het raadsvoorstel inzake de vervanging en renovatie van de voetbalvelden was een budget van € 67.000 beschikbaar voor de technische begeleiding van het proces en de aanbesteding. Een deel van de werkzaamheden heeft echter plaatsgevonden in de 1^e helft van 2024. Derhalve wordt voorgesteld het resterende budget via de resultaatbestemming over te hevelen;
- *Isd Kompas*
Uit de jaarstukken van Kompas blijkt een voordeel. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen;
- *Restitutie inburgeringsgelden*
Een deel van de in 2022 en 2023 ontvangen inburgeringgelden dient aan het Rijk te worden geretourneerd, omdat hiervan geen gebruik is gemaakt;
- *Energietoeslag*
Door Kompas is de regeling energietoeslag uitgevoerd. De middelen zijn via de algemene uitkering in 2022 en 2023 aan gemeenten gecompenseerd. Per saldo heeft dit geresulteerd in een overschot. De daadwerkelijke kosten voor de energietoeslag 2023 hebben ruim € 532.000 bedragen. De ontvangsten van het Rijk bedroegen afgerond € 762.000;
- *Opvang Oekraïense vluchtelingen*
Als gevolg van de oorlog in Oekraïne worden er binnen onze gemeente vluchtelingen opgevangen. De kosten die hiermee gemoeid zijn worden door het Rijk volgens vaste landelijke afspraken gecompenseerd. Ten opzichte van de directe lasten is er sprake van een voordeel. Dit voordeel is hoger dan in de berap najaar 2023 was voorzien;
- *WMO*
Sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor een groot aantal extra taken in het kader van de WMO (-begeleiding). In totaliteit is er sprake van een overschrijding. Mede als gevolg van de aanzuigende werking van het abonnementstarief;
- *Jeugdzorg*
Bij de jeugdzorg is sprake van een opneideregeling. De uitgaven kunnen jaarlijks fluctueren. Het beroep op jeugdzorg is de afgelopen decennia sterk gestegen. Met ingang van 2022 is het woonplaatsbeginsel voor de jeugdzorg ingevoerd. Het beschikbare budget bleek in 2023 ontoereikend, mede doordat in het verslagjaar over de jaren 2017 tot met 2022 een nabetaling in rekening wordt gebracht van € 175.657;
- *Omgevingsvergunningen*
De leges omgevingsvergunningen zijn via de berap najaar naar boven bijgesteld. De gerealiseerde opbrengst was nog hoger dan bij de bijstelling voorzien.

Voor een meer gedetailleerde toelichting verwijzen wij naar de programmaverantwoording.

FINANCIËLE POSITIE

In maart 2024 is door uw raad de nota reserves en voorzieningen vastgesteld. In de nota is de minimumomvang van de algemene reserve bepaald op € 3.000.000. De algemene reserve bedraagt per balansdatum € 5.826.314 en voldoet hiermee aan de hiervoor genoemde eis. Dit is exclusief het nog te bestemmen resterend resultaat (zie voorstel resultaatbestemming) van € 283.349. Daarmee blijft de algemene reserve op niveau. Voor een uitgebreide toelichting op de ontwikkeling van de reserves en voorzieningen verwijzen wij u naar de toelichting op de balans. De verdeling van de lasten en baten 2023 over de diverse programma's is in het volgende staafdiagram in beeld gebracht:



VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

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

Voorgesteld wordt het resultaat over het boekjaar 2023 als volgt te bestemmen:

Resultaat voor bestemming			634.129
Af:	- reserveren ontvangen rijksmiddelen invoeringskosten Omgevingswet		-94.000
Af:	- reserveren bouwleges Krijtland Wonen conform afsprakenkader		-11.560
Af:	- overhevelen saldo van opbrengsten en kosten aanleg glasvezelnetwerk voor reparatiewerkzaamheden	-47.000	
	- overhevelen restantbudget technische begeleiding vervanging en renovatie voetbalvelden	-50.000	
	- overhevelen restant budget toeristische activiteiten	-18.220	
	- overhevelen restantbudgetten beheer openbare ruimte	-130.000	
<i>Totaal via reserve overloop beschikbaar stellen in 2024</i>			<u>-245.220</u>
Restant te bestemmen resultaat			283.349

Voorgesteld wordt om het restant te bestemmen resultaat van € 283.349 ten gunste van de algemene reserve te brengen.

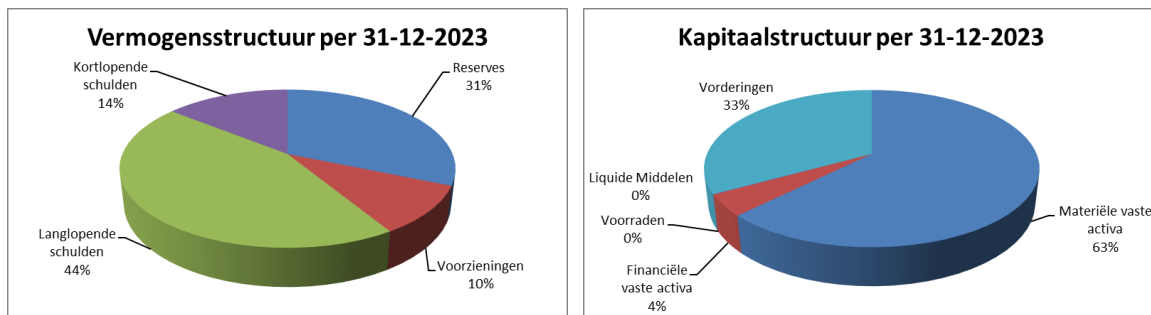
Toelichting resultaatbestemming:

- *Rijksmiddelen invoeringskosten Omgevingswet*: de middelen worden van het Rijk ontvangen ter dekking van de kosten die gepaard gaan met de invoering van de Omgevingswet;
- *Bouwleges Krijtland Wonen*: in het afsprakenkader met Krijtland Wonen is afgesproken dat bouwleges van sociale huurwoningen revolverend worden ingezet ten behoeve van een gezamenlijk doel. Hiervoor is de reserve bouwleges sociale huurwoningen gevormd;
- *Overhevelen budgetten*: van sommige zaken waarvoor in 2023 budgetten beschikbaar zijn gesteld, blijkt dat deze door omstandigheden in 2023 niet of nog niet geheel zijn uitgevoerd. Denk daarbij bijvoorbeeld aan het onderhoud van de gemeentelijke bomen of de aanpak van de roekenoverlast. Deze werkzaamheden zijn/ worden in 2024 alsnog uitgevoerd. Voorgesteld wordt deze budgetten middels de resultaatbestemming over te hevelen, zodat de middelen beschikbaar blijven voor de daadwerkelijke

uitvoering/aanschaf. Verder is m.b.t. het budget toeristische activiteiten in de nota reserves en voorzieningen vastgelegd dat restantbudgetten van het budget toeristische activiteiten steeds worden gereserveerd.

ANALYSE BALANS

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



INVESTERINGEN

Het investeringsprogramma in de begroting 2023 (na wijziging) bedroeg in totaal € 6.760.800 en was als volgt samengesteld:

Programma	Omschrijving	Bedrag (excl. btw)
0. Bestuur en ondersteuning	Armmaaier	43.200
	Transporter	55.200
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Rehabilitatie wegen	600.000
	Uitbreiding Velocity/ Mobiliteitsplan	24.340
	Haltevoorzieningen op orde/ Mobiliteitsplan	15.360
	Herinrichting Schilterstraat	1.838.000
5. Sport, cultuur en recreatie	Vervanging en renovatie voetbalvelden	2.114.500
	Realisatie hoofdpad en centrale ontmoetingsplek levensbomenbos	30.000
7. Volksgezondheid en milieu	2038-13 Aanleg rwa-buffer Bongerd	2.261.390
	Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022	120.000
	Totaal te verdelen DHZ-subsidie projecten 2038-13	-341.190
TOTAAL		6.760.800

Met betrekking tot de realisatie van de voorgenomen investeringen 2023 kan het volgende worden gemeld:

- *Armmaaier*
De armmaaier is eind 2023 aanbesteed. Begin 2024 heeft de daadwerkelijke aanschaf plaatsgevonden. De aanschafprijs bedroeg € 25.999. Het restant investeringsbudget zal in 2024 worden ingezet voor de aanschaf van een tweetal nieuwe vrachtwagencontainers.
- *Transporter*
De transporter is in het voorjaar 2023 aangeschaft voor een bedrag van € 26.826. Het geraamde investeringsbudget van € 55.200 was gebaseerd op de aanschaf van een elektrische transporter. Na beraadslaging over de functionaliteit, inzetbaarheid en uit te voeren werkzaamheden is gekozen voor een conventionele transporter.
- *Rehabilitatie wegen*
De rehabilitatie van wegen vormt onderdeel van het wegbeheer. In verband met de integrale aanpak van het wegenbeheer, waarbij ook aspecten als wateroverlast, rioolherstel/vervanging, maatregelen inzake de Kader Richtlijn Water (KRW) worden meegenomen, vergt de voorbereiding meer tijd. Als gevolg hiervan zijn de werkzaamheden in 2023 nog niet uitgevoerd.

- *Uitbreiding Velocity/ Mobiliteitsplan*
In 2023 zijn de voorbereidingen getroffen voor de uitbreiding van het e-bike deelsysteem. In 2024 heeft de realisatie daadwerkelijk plaatsgevonden aan het Oranjeplein in de kern Simpelveld.
- *Haltevoorzieningen op orde/ Mobiliteitsplan*
De voorbereidingen zullen in 2024 worden opgestart.
- *Herinrichting Schilterstraat*
De “bouwrijp fase” waarin onder andere de ondergrondse infra wordt gerealiseerd is inmiddels afgerond. De kelders t.b.v. de hemelwaterberging zijn aangelegd. Het terrein is overgedragen aan de bouwkundig aannemer van Krijtland Wonen. Naar verwachting zal de bouw van de woningen omstreeks het 2^e kwartaal 2025 afgerond worden, waarna de civiele aannemer zal starten met het woonrijp maken van het plangebied. De uitgaven hebben in het verslagjaar € 307.335 bedragen.
- *Vervanging en renovatie voetbalvelden*
De definitieve besluitvorming over de exacte invulling van de vervanging en renovatie van de voetbalvelden van de drie voetbalverenigingen is voorzien voor de raadsvergadering van juli 2024.
- *Realisatie hoofdpad en centrale ontmoetingsplek levensbomenbos*
In januari 2024 is het levensbomenbos officieel geopend. Daadwerkelijk heeft de genoemde investering € 24.995 bedragen.
- *2038-13 Aanleg rwa-buffer Bongerd/ bijbehorende DHZ-subsidie*
Het ontwerp en de landschappelijke onderbouwing voor de buffers is gereed. Momenteel vindt overleg plaats met de grondeigenaar over de verwerving van de benodigde gronden. De uitgaven hebben in 2023 € 73.793 bedragen.
- *Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022*
Deze werkzaamheden lopen met name mee met de werkzaamheden in het kader van het wegenbeheerplan. Toerekening van de uitgaven voor rioolwerkzaamheden vinden plaats op basis van de gerealiseerde (voorbereidings-)werkzaamheden. De uitgaven hebben in het dienstjaar € 32.961 bedragen.

Naast het investeringsprogramma 2023 is in het verslagjaar nog een aantal investeringen uitgevoerd c.q. afgerond uit eerdere jaren. De omvangrijkste investeringen betreffen:

- *Herinrichting stationsomgeving Simpelveld*
In 2023 zijn de voorbereidingen voor de herinrichting van het stationsgebied voortgezet. In 2024 is als eerste onderdeel gestart met de realisatie van de parkeerplaats aan de Vroenkuilerweg. De uitgaven hebben in 2023 € 117.427 bedragen.
- *Aanleg Parkstadroute*
Het totaal beschikbare krediet voor de aanleg van de Parkstadroute bedraagt € 567.000. In 2023 is € 189.613 geïnvesteerd. In totaliteit is inmiddels € 459.711 voldaan.
- *Verbouwing accommodatie Op de Boor*
Via de berap najaar 2023 is het budget voor de verbouwing van accommodatie Op de Boor bijgesteld op basis van de uitkomsten van het bouwteam overleg met de aannemer. In het dienstjaar is € 39.486 besteed. In april 2024 zijn de daadwerkelijke bouwwerkzaamheden gestart.

INDICATOREN

De cijfers behorende bij de verplichte indicatoren zijn te vinden op de website [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl) en worden continue bijgewerkt. Het is van belang om op te merken dat de indicatoren zoals opgenomen in de diverse programma's afkomstig zijn uit de programmabegroting 2020. In maart 2019 zijn samen met de auditcommissie de nieuwe indicatoren voor de programmabegroting 2020 e.v. bepaald. Voor wat betreft de geformuleerde streefwaarden kan aangegeven worden dat met de auditcommissie is afgesproken dat als streefwaarde de best scorende Parkstad-gemeente wordt opgenomen. Veelal wordt gebruik gemaakt van het Burgeronderzoek Parkstad Limburg. Dit onderzoek wordt tweejaarlijks uitgevoerd. Het onderzoek gaat over de leefbaarheid en veiligheid van de woonomgeving. Medio januari 2024 heeft er in samenwerking met de andere Parkstad-gemeenten (gemeente Heerlen, Brunssum, Kerkrade, Landgraaf, Voerendaal, Beekdaalen en Simpelveld) wederom een burgeronderzoek onder een deel van de inwoners plaatsgevonden. Hiervan zullen de resultaten begin juni 2024 bekend worden gemaakt via <https://parkstad.incijfers.nl>. Het is ons streven om uw raad op de hoogte te brengen van de behaalde resultaten, alvorens de publicatie van deze resultaten op Parkstad in Cijfers (=PinC) plaatsvindt. De resultaten zullen in de Programmabegroting 2025 verwerkt worden. Per indicator wordt de realisatie over de jaren 2015, 2017, 2019, 2021 en 2023 vergeleken met onze geformuleerde streefwaarden uit onze programmabegrotingen

en afgezet ten opzichte van de best scorende Parkstad-gemeente. Deze resultaten worden in een tabel weergegeven per indicator per programma.

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

HOOFDSTUK 2



Levensbomenbos

PROGRAMMA- VERANTWOORDING

Programma

0. Bestuur en ondersteuning

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

Bestuur, burgerzaken, beheer overige gebouwen en gronden, overhead, treasury, OZB-woningen, OZB niet-woningen, belastingen overig, algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds, overige baten en lasten, vennootschapsbelasting en mutaties reserves.

Strategische visie

De kernwaarden en speerpunten van onze gemeente zijn vastgelegd in de in 2013 vastgestelde Strategische Visie 2013-2023. De visie is tot stand gebracht vanuit het perspectief dat een visie moet inspireren; het is een ambitieus toekomstbeeld, een gewenste droomsituatie. Bij de uitwerking daarvan komen we ook meteen in het spanningsveld tussen wens en realiteit. De visie betekent niet dat we alle wensen kunnen inwilligen. Het betekent wel dat we keuzes moeten maken. Keuzes maken met de focus op kwaliteit. Of we die verre stip op de horizon ooit bereiken weet niemand, maar met de Strategische visie weten we welke koers we willen varen.

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

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

De speerpunten duiden aan op welke thema's (beleidsvelden) de gemeente zich gedurende de looptijd van de visie gaat focussen. De speerpunten die centraal staan zijn:

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

College-agenda

Op 20 juni 2022 heeft de gemeenteraad kennisgenomen van het coalitieakkoord 2022-2026 'Verbindend duurzaam verder bouwen' en het college van burgemeester en wethouders opgedragen dit coalitieakkoord als kader te gebruiken bij het opstellen van de Collegeagenda. In de op 27 september 2022 vastgestelde college-agenda zijn de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord op hoofdlijnen verwoord en -vanuit het besef dat niet alle actiepunten tegelijk kunnen worden opgepakt en een fasering derhalve noodzakelijk is- voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Aansluitend heeft de raad middels een Raadsinformatiebrief kennis kunnen nemen van de college-agenda. Aangegeven is dat deze meerjarige college-agenda de planmatige vertaling van (puur) het coalitieakkoord 2022-2026 betreft, daarbij benadrukkend, dat de dynamische wereld om ons heen, met elkaar in rap tempo opvolgende veranderingen vraagt om wendbaarheid: snel en adequaat kunnen inspelen op veranderende en vaak onvoorspelbare omstandigheden. In dat licht spreekt het vanzelf, dat de collegeagenda 2022-2026 zich niet beperkt tot uitvoering van de actiepunten uit het coalitieakkoord,

maar dat deze doorlopend verder wordt vormgegeven via de daarvoor geijkte kanalen. Met name de jaarlijkse programmabegroting biedt hiervoor het passende instrumentarium.

In voorgaande programmabegrotingen is steeds de directe verbinding met het collegeprogramma zichtbaar gemaakt, door per programma de actiepunten/ activiteiten te benoemen welke in de collegeagenda voor het betreffende begrotingsjaar stonden gepland. In de programmabegroting 2023 bleek dit ‘termijn-technisch’ niet haalbaar.

In inhoudelijke zin was dit voor de begroting 2023 van ondergeschikt belang. We houden immers koers voor wat betreft de doorontwikkeling van bestaande thema’s en opgaven, waarbij we verder bouwen op de uitgangspunten, kernwaarden en beleidslijnen zoals deze in eerdere raadsperiodes zijn ingezet.

Daar waar nieuwe accenten worden gelegd en er sprake is van nieuwe opgaven kregen deze deels een plek in begroting 2023 en heeft verdere fine-tuning en afstemming met de college-agenda plaatsgevonden in de programmabegroting 2024 e.v.

Vandaar dat in de programmabegroting 2023 bij de diverse programma’s onder de kop “College-agenda” wordt verwezen naar het eind september 2022 aan de raad toegezonden document.

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE

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

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

BELEIDSINDICATOREN

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023
Formatie ambtelijke org.	Fte per 1.000 inwoners	Gemeente	7,0	6,9	6,5	6,97	7,48	7,74
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Gemeente	€ 650	€ 678	€ 723	€ 810	€ 807	€ 905
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Gemeente	12%	16%	10,71%	12,14%	10,98%	14,66%
Overhead	% van totale lasten	Gemeente	17%	17%	15,62%	18%	19%	18%

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

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

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

KADERSTELLEDE BELEIDSNOTA'S

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

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

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Strategische Agenda	Strategische agenda 2024-2030	Opstellen Strategische agenda 2024-2030.
Samenwerking; -Parkstad Limburg -Zuid Limburg -K80 gemeenten	Primair: samenwerking Parkstad. Complementair: samenwerking Zuid-Limburg.	- Gezamenlijke aanpak strategische agenda Parkstad Limburg 2021-2030; -Lokale vertaling geven aan bovenlokale ontwikkelingen m.b.t. bestuurlijke organisatie; -samenwerking Middengebied Zuid Limburg/ NOVI.

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Coronapandemie	Zo adequaat als mogelijke inspelen op nadere ontwikkelingen inzake de Corona-thematiek	Daar waar ontwikkelingen daartoe aanleiding geven, wordt voortzetting gegeven aan de eerder gekozen aanpak en werkwijze aangaande Corona

Wat hebben we gedaan?

Strategische agenda

Onze collegeagenda stelt voor 2023/2024 het opstellen van een meerjarige Strategische agenda in het vooruitzicht. Medio 2023 is als eerste aanzet hiertoe een (proces)plan van aanpak opgesteld, waarover met de raad van gedachten is gewisseld tijdens een op 31 oktober 2023 ingelaste raadsinformatieavond. In strikte zin betreft bovengenoemde opgave uit de collegeagenda het opstellen van een meerjarige agenda voor de periode tot 2030, daarbij als uitgangspunt nemend, dat onverkort wordt vastgehouden aan de bestaande kernwaarden en speerpunten uit onze in 2013 opgestelde Strategische visie. Dit uitgangspunt vraagt om bijstelling: de tijdens de raadsinformatiebijeenkomst benoemde behoefte aan een 'stip op de horizon' met als centrale vraag "welke gemeente willen we zijn (gewenst toekomstbeeld)?" impliceert een heroverweging van c.q. een frisse blik op bestaande kernwaarden/ speerpunten. Het karakter van het - in 2024 verder invulling te geven- vervolgtraject zal dan ook verschuiven van 'agenda-vorming 2030' naar 'visie-vorming 2040'.

Samenwerking

Met de zich stapelende en qua complexiteit toenemende gemeentelijke opgaven neemt het belang van een goed functionerende regionale samenwerking tussen gemeenten, maar ook met maatschappelijke- en economische partners alsnog toe. We zien dat urgente opgaven in toenemende mate het lokale niveau overstijgen en op regionale schaal in samenwerking moeten worden opgepakt. Met het oog op onze beschikbare organisatie- en uitvoeringskracht moeten we onderkennen dat we voor wat betreft onze (bestuurlijke- en ambtelijke) inzet en inbreng in samenwerkingsverbanden gehouden zijn tot het maken van keuzes. Daarbij is helder dat onze focus op de eerste plaats in Parkstad ligt.

Samenwerking Parkstad Limburg

Ook in 2023 hebben we voortgebouwd op de effectieve- en succesvolle samenwerkingspraktijk zoals die de afgelopen jaren in Parkstad is gegroeid. In lijn met de vastgestelde Strategische agenda Parkstad Limburg 2021-2030 werken we in Parkstadverband samen op de thema's Wonen en Herstructurering, Economie en Toerisme, Ruimte en Mobiliteit, Duurzaamheid, Sociaaleconomische structuurversterking en Grensoverschrijdende samenwerking. In 2023 is de eerder ingezette lijn via de Regio Deal 2019-2022 voortgezet om daarmee een trendbreuk te realiseren in de samenhangende problematiek waarmee onze regio kampt. Om die reden is in november 2022 een aanvraag bij het Rijk ingediend voor Regio Deal 2023-2025. In de ingediende 'propositie regiodeal Parkstad Limburg' is het centrum van de kern Simepveld aangemerkt als één van de focusgebieden. Op 17 februari jl. heeft het Ministerie van BZK bekend gemaakt dat 14 van de ingediende 23 Nederlandse aanvragen -waaronder de |Regio Deal Parkstad Limburg - zijn gehonoreerd. Samen met het Ministerie van BZK en met inbreng van een brede coalitie van stakeholders uit de regio wordt aan deze regiodeal nadere uitwerking gegeven. Het eind 2023 vastgestelde convenant Regiodeal Parkstad Limburg maakte het opstellen van een gebiedsvisie voor het centrum van de kern Simepveld mogelijk. De herinrichting van dit centrum zal gaan bijdragen aan de leefbaarheid, levendigheid en attractiviteit van de kern Simepveld.

Leidraad en gemeenschappelijke ambities voor onze regionale samenwerking zijn zoals hierboven aangegeven verwoord in de in 2021 vastgestelde strategische agenda Parkstad. Met een 'nieuw narratief' wordt bijgedragen aan onze gezamenlijke ambities op het gebied van brede welvaart. Een 'nieuw narratief' als positief wervend verhaal voor onze regio, is nodig als vervolgstap in de transformatie van Parkstad, om mensen, bedrijven en organisaties te binden aan de regio en 'te verleiden' zich hier te vestigen, waarbij vanuit een ander perspectief naar de toekomst wordt gekeken (vanuit eigen kracht kansen creëren en benutten).

Samenwerking IBA Parkstad

Er is inmiddels nagedacht over de 'Toekomst van IBA Parkstad BV na de gehouden Expo'. Een en ander is / wordt verder uitgewerkt. Zoals gezegd, de projecten die (ook) betrekking hebben op Simepeld zoals de realisatie van de Parkstadroute, natuurtransferia Oerland van Kalk en niet in de laatste plaats de gebiedsontwikkeling rondom de ZLSM (allen sleutelprojecten) zullen naar verwachting binnen afzienbare tijd concreet worden voor wat betreft de uitvoering c.q. realisatie.

Samenwerking Zuid-Limburg

Complementair aan de Parkstadsamenwerking houden we voor specifieke opgaven verbinding met de (Zuid)Limburgse gemeenten respectievelijk met de agenda voor Zuid-Limburg. Daarbij hanteren we een open benadering: per onderwerp/ project bepalen we vanuit het principe "coalition of the willing" onze inbreng en deelname danwel de wijze waarop we ons laten vertegenwoordigen. In opdracht van (en gefinancierd door) de gemeenten Maastricht, Heerlen, Sittard-Geleen, de provincie Limburg en het Ministerie van BZK is in 2023 door Bureau Berenschot in samenwerking met de Rijksuniversiteit Groningen een onderzoek uitgevoerd naar het Zuid-Limburgse netwerk van bestuurlijke samenwerkingsverbanden (aangeduid als het 'Bestuurlijk Regionaal Ecosysteem (BRE) Zuid-Limburg'). Medio september 2023 is het betreffende onderzoeksrapport ter kennis gebracht van de raad. Het initiatief om een voorstel te doen op welke wijze vervolg wordt gegeven aan de uitkomsten van het BRE-rapport ligt bij de opdrachtgevers.

Coronapandemie

De financiële dekking van het in uitvoering zijnde subsidieproject 'Tegemoetkoming energiekosten verenigingen/ondernemers' is (deels) voorzien vanuit de Reserve Covid-19. Dit subsidieproject is in 2023 afgerond. In lijn met de Berap najaar valt het restant de 'reserve Covid-19' vrij ten gunste van de algemene reserve.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal inwoners (peildatum 1 januari)	BRP Gemeente	10.516	10.557	10.555	10.475	10.338	10.392
Bevolkingsdichtheid (inw. per km ²)	CBS	656	658	658	654	650	649
Aantal huishoudens	CBS	4.874	4.896	4.939	4.909	4.929	4.962
Gemiddelde huishoudgrootte	CBS	2,1	2,1	2,1	2,14	2,12	2,10
Aantal voltrokken huwelijken in Simepeld	Register Burgerlijke Stand Gemeente	39	29	15	31	31	30
Aantal voltrokken partnerregistraties in Simepeld	Register Burgerlijke Stand Gemeente	16	13	14	13	7	15

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	3.790.442	3.978.527	4.015.326	3.831.741	4.058.471	4.230.291
Baten	24.421.912	24.338.371	25.883.309	25.542.065	26.218.980	24.936.270
Saldo excl. kvst. & kap. st.	20.631.471	20.359.844	21.867.983	21.710.324	22.160.509	20.705.979
Lasten kostenverdeelstaat	3.400.930	4.426.270	4.001.708	4.035.207	4.060.207	4.060.207
Kapitaallasten	272.467	240.982	218.535	246.560	197.553	183.952
Saldo van baten en lasten	16.958.074	15.692.592	17.647.740	17.428.557	17.902.749	16.461.820
Toevoegingen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Onttrekkingen	515.661	1.386.515	1.056.350	199.515	199.515	199.515
Gerealiseerd / geraamd resultaat	17.273.735	16.879.107	18.504.090	17.428.072	17.902.264	16.461.335

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Saldo van baten en lasten:						
0.1 bestuur						
gemeenteraad	-258.143	-264.425	-280.109	-268.360	-268.360	-268.360
raadscommissie	-18.348	-33.188	-24.046	-35.689	-35.689	-35.689
college b & w	-478.922	-630.203	-545.670	-610.745	-610.745	-610.745
raadsgriffier	-128.120	-107.096	-129.292	-127.005	-127.005	-127.005
intergemeentelijke samenwerking	-222.938	-374.843	-234.953	-260.831	-266.831	-271.831
bestuurlijke vernieuwing	0	0	0	0	0	0
0.2 burgerzaken						
B.R.P.	-177.058	-188.265	-190.556	-260.736	-201.736	-201.736
naturalisatie	-1.644	-5.578	2.772	-8.099	-8.099	-8.099
burgerlijke stand	81.340	72.123	84.881	166.140	81.140	81.140
verkiezingen	-65.544	-103.820	-95.888	-68.110	-56.410	-68.110
0.4 overhead						
secretaris & secretarijekosten	-181.087	-168.966	-231.707	-188.079	-188.079	-188.079
voorlichting & gemeentebereichten	-120.914	-120.656	-133.442	-129.892	-129.892	-129.892
juridische kwaliteitszorg	-210.157	-254.668	-290.618	-162.709	-162.709	-162.709
representatie, promotie & P.R.	-21.932	-22.627	-29.036	-22.906	-22.906	-22.906
onderscheidingen en eremedailles	0	0	0	0	0	0
accountantskosten	-53.647	-57.765	-56.454	-58.303	-58.303	-58.303
programmabegroting & jaarverslag	-136.992	-151.769	-156.311	-169.662	-169.662	-169.662
rekenkamer	-8.884	-21.469	-9.339	-22.154	-22.154	-22.154
overhead kosten	-4.812.166	-5.681.212	-5.162.739	-5.305.456	-5.351.836	-5.353.296
0.5 Treasury						
treasury	38.303	273.263	139.828	5.973	7.181	7.372
deelnemingen energiebedrijven	215.568	387.289	389.116	95.245	142.434	142.464
bespaarde rente reserves en voorzieningen	150.961	0	0	0	0	0
0.61 OZB woningen						
WOZ	-76.347	-129.180	-152.312	-114.180	-118.600	-122.190
OZB Eigenaren	1.900.082	1.975.370	1.995.820	1.953.650	1.982.360	2.011.500
heffing & invordering gem. bel.	98	0	81	0	0	0
0.62 OZB niet-woningen						
WOZ	0	0	0	0	0	0
OZB Eigenaren	157.535	164.530	155.153	167.000	169.500	172.050
OZB Gebruikers	110.695	127.520	102.779	129.440	131.380	133.350
0.64 Belastingen overig						
hondenbelasting	76.080	58.340	56.794	38.890	19.450	0
precariobelasting	221	0	458	0	0	0
heffing & invordering gem. bel.	-23.024	-23.678	-26.786	-25.127	-25.207	-25.287
0.7 Algemene uitkering gemeentefonds						
algemene uitkering gemeente-fonds	21.385.560	21.178.524	22.402.682	22.872.285	23.553.695	22.256.775
0.8 overige baten en lasten						
algemene baten & lasten	-257.931	-192.226	-27.595	-219.103	-437.043	-573.653
saldo van kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0
algemene baten & lasten	0	0	0	0	0	0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)						
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0
0.10 Mutaties reserves						
Mutaties reserves	411.090	1.173.782	950.576	56.595	76.390	76.390
Gerealiseerd / geraamd resultaat	17.273.735	16.879.107	18.504.090	17.428.072	17.902.264	16.461.335

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
<i>Toevoegingen (lasten)</i>						
reserve personeel	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
reserve Covid-19						
Subtotaal toevoegingen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
<i>Onttrekkingen (baten)</i>						
algemene reserve - inzet t.b.v. tekort		725.000				
algemene reserve - niet vergoede kosten hoogwater juli 2021	48.228					
reserve Covid-19		176.000	169.236			
reserve inzet taakstelling	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515
reserve overloop	143.390		423.999			
reserve personeel	124.528	286.000	263.600			
Subtotaal onttrekkingen	515.661	1.386.515	1.056.350	199.515	199.515	199.515
Totaal	-315.661	-1.186.515	-856.350	485	485	485

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren de volgende investeringen in 2023 voorzien:

2023

- Armmaaier	43.200
- Transporter	55.200

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2023 het volgende:

– *Armmaaier*

De armmaaier is eind 2023 aanbesteed. Begin 2024 heeft de daadwerkelijk aanschaf plaatsgevonden. De aanschafprijs bedroeg € 25.999. Het restant investeringsbudget zal in 2024 worden ingezet voor de aanschaf van een tweetal nieuwe vrachtwagencontainers.

– *Transporter*

De transporter is in het voorjaar 2023 aangeschaft voor een bedrag van € 26.826. Het geraamde investeringsbudget van € 55.200 was gebaseerd op de aanschaf van een elektrische transporter. Na beraadslaging over de functionaliteit, inzetbaarheid en uit te voeren werkzaamheden is gekozen voor een conventionele transporter.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2023 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
<i>Product college B&W:</i> jaarlijks wordt de benodigde omvang van de dotatie aan de voorziening APPA-wethouders bepaald op basis van actuariële berekeningen. Door de verdere stijging van de rekenrente (2023 3,16%/ 2022 2,472%) kan in 2023 de dotatie aan de voorziening achterwege blijven en vindt er zelfs een vrijval plaats. Verder was bij dit product een budget opgenomen voor het opstellen van een nieuwe organisatievisie. Deze visie is echter volledig in eigen beheer opgesteld, zodat het budget niet is aangesproken.	108.635	
<i>Product intergemeentelijke samenwerking:</i> bij dit product is tot en met 2023 een jaarlijks budget van € 31.500 geraamd voor de samenwerking in het Middengebied. In 2023 is hiervan slechts een beperkt deel besteed.	25.000	
<i>Product juridische kwaliteitszorg:</i> als gevolg van de noodzaak voor aanzienlijke externe juridische ondersteuning was het hiervoor beschikbaar budget ontoereikend.	20.470	26.476
<i>Product automatisering en informatisering:</i> met name doordat eerst het nieuwe beleidsplan informatiemanagement is opgesteld, zijn de uitgaven ruimschoots binnen de beschikbare raming gebleven. Vanaf		

2024 wordt de uitvoering van de activiteiten uit het nieuwe beleidsplan opgestart.	104.261	
Verder is bij het opstellen van de begroting 2023 rekening gehouden met een budget inzake de invoering van de WOO. Het budget komt overeen met de middelen die wij in de algemene uitkering hiervoor ontvangen. De daadwerkelijke uitgaven waren in 2023 echter beperkt.	41.371	
▪ <i>Product treasury</i>: in de berap najaar 2023 was de raming voor de te ontvangen rente over de uitgezette gelden bij de 'schatkist' € 250.000. De daadwerkelijke rentebaten waren hoger.	55.183	
▪ <i>Product algemene uitkering</i>: de algemene uitkering is in de jaarstukken verwerkt op basis van de decembercirculaire. In de berap najaar 2023 zijn de gegevens van de septembercirculaire verwerkt, omdat toen de decembercirculaire nog niet beschikbaar was. De daadwerkelijk ontvangen algemene uitkering laat de volgende afwijkingen t.o.v. de raming zien: - ontvangen middelen energietoeslag 2023 van € 534.724. De energietoeslag is doorbetaald aan Kompas. In combinatie met de reeds in december 2022 ontvangen energietoeslag 2023 van € 218.378 (vrijval uit de reserve overloop) is er sprake van een voordeel tussen rijksbijdrage en daadwerkelijk uitbetaalde energietoeslag. Zie ook programma 6. - ontvangen decentralisatieuitkering Omgevingswet; - hogere bijdrage participatie sociaal domein; - de resterende onderdelen van de algemene uitkering laten een nadeel zien t.o.v. de raming. - stelpost loon- en prijsstijging ter dekking kostenstijgingen € 520.000; Voorgesteld wordt om de invoeringskosten Omgevingswet via de resultaatbestemming te reserveren.	534.724 94.118 109.179 33.864	
	520.000	
Totaal	1.612.941	60.340

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- Aanbestedingen (risico kan zich breed voordoen)
- Actuele beheerplannen
Beheerplannen geven inzicht in de benodigde financiële middelen om kapitaalgoederen te onderhouden op basis van het gewenste kwaliteitsniveau. De actualisatie van het beheerplan voor gebouwen is in 2023 afgerond en door het college vastgesteld. Het risico kan zich voordoen bij alle programma's waarbij er sprake is van gemeentelijke gebouwen
- Verbonden partijen (risico kan zich breed voordoen)
- Gevolgen BsGW door invoering fiscale vereenvoudigingswet
- Oorlog in Oekraïne (risico kan zich breed voordoen)
- Nieuwe wetten en deregulering van regelgeving door het Rijk/Rijksbezuinigingen (risico kan zich breed voordoen)

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

Programma

1. Veiligheid

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

Strategische visie

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

Blijven wonen (met de benodigde basisvoorzieningen)

- *Leefbaarheid en veiligheid worden gewaarborgd.*

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)

- *Gemeente neemt de positie in van 'regiegemeente'.*
- *Inzetten op samenwerking met maatschappelijke actoren.*

College-agenda

Zoals aangegeven bij programma 0 wordt voor wat betreft de College-agenda verwezen naar de op 29 september 2022 aan de raad toegezonden Raadsinformatiebrief inzake de Collegeagenda 2022-2026.

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE

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

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

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

INDICATOR

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	
								SPV	NL
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar	St. Halt	25	20	14	16	3	4	n.b.
Winkeldiefstallen	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	1,89	1,90	1,89	0,95	3,84	1,92	25,18
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,4	2,4	1,4	2,4	2,4	2,4	4,3
Diefstallen uit woning	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	26,51	17,12	12,32	7,64	11,51	10,58	12,78
Vernielingen	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	12,31	30,43	27,48	24,82	32,61	25,97	39,32

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

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

* Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven. Medio januari 2024 heeft i.s.m. andere Parkstad-gemeenten het Burgeronderzoek plaatsgevonden, waarvan begin juni 2024 de resultaten bekend worden gemaakt via <https://parkstad.incijfers.nl>. Het is ons streven om uw raad op de hoogte te brengen van de behaalde resultaten alvorens de publicatie van deze resultaten plaatsvindt op PinC (=Parkstad in Cijfers). De resultaten zullen in de programmabegroting 2025 worden verwerkt.

KADERSTELLLENDE BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Verordening openbare orde en veiligheid (2021);
4. Het regionale crisisplan (2020);
5. Integrale Veiligheidsplan SVBBL 2023-2026 (2023);
6. Uitvoeringsprogramma integrale veiligheid 2020-2023 (2020);
7. Nota evenementenbeleid 2015 (2015, evaluatie 2017).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Integraal veiligheidsbeleid	Zorgen voor leefbare kernen waarin alle mensen zich veilig voelen. De burgers zijn bereid samen met de gemeente de veiligheid te bevorderen en criminaliteit en overlast te verminderen dan wel te voorkomen.	- Uitvoeren van de in het uitvoeringsprogramma vastgestelde prioriteiten - Waar nodig inspelen op actualiteiten en prioriteiten.
Deelnemen en sturen op samenwerkingsverbanden	We werken actief samen met de (regionale) samenwerkingsverbanden zoals het RIEC, Zorg en Veiligheidshuis, de Veiligheidsregio en de SVBBL-gemeenten.	We zetten het ingezette beleid voort.

Wat hebben we gedaan?

Integraal veiligheidsbeleid

In 2023 is door de gemeenteraden van de SVBBL-gemeenten (Simpelveld, Voerendaal, Brunssum, Beekdaelen en Landgraaf) het Integrale Veiligheidsplan SVBBL 2023-2026 vastgesteld. In 2023 is binnen onze gemeente geen uitvoeringsprogramma opgesteld wegens personele wisselingen. Daar ligt eveneens aan ten grondslag dat het vaststellen van een uitvoeringsplan in het laatste kwartaal van 2023 achterhaald is. Het heeft prioriteit om het uitvoeringsplan Integrale Veiligheid medio 2024 te kunnen vaststellen.

Een aantal thema's kregen in 2023 specifiek de aandacht, zoals veiligheid/leefbaarheid in wijken, aanpak van woonoverlast, jeugdoverlast, huiselijk geweld, drugscriminaliteit, ondermijning, crisis- en rampenbestrijding etc. Dit zal in 2024 worden voortgezet.

Veiligheid/leefbaarheid in wijken

Er is ingezet op het terugdringen van (jeugd)overlast. Hiervoor is casuïstiek integraal opgepakt middels de integrale aanpak wijkgericht werken (IAWW). Samen met partners wordt casuïstiek besproken, werkafspraken gemaakt en indien nodig een plan van aanpak opgesteld en waar nodig opgeschaald naar bijvoorbeeld het Zorg- en veiligheidshuis. Daarnaast zijn in 2023 de straatcoaches geïntroduceerd (pilot), hetgeen naar onze eigen inschatting heeft bijgedragen aan het terugdringen van de jeugdoverlast.

Ondermijning

Ondermijning heeft in 2023 veel aandacht gekregen. Deze lijn zal in 2024 e.v. worden voortgezet. Hiervoor is het noodzakelijk in te zetten op de intensivering van de integrale aanpak om georganiseerde criminaliteit beter tegen te gaan. Binnen het team Openbare Orde en Veiligheid heeft hiervoor uitbreiding plaatsgevonden. Ondermijning is niet enkel een thema dat speelt binnen het team Openbare Orde en Veiligheid. De gehele ambtelijke en bestuurlijke organisatie moet een vuist maken tegen ondermijnende criminaliteit. In 2023 is een begin gemaakt om structureel te investeren in het bewustzijn van onze medewerkers en bestuurders. Eind 2023 heeft het RIEC de Handreiking Limburgse Norm geïntroduceerd: Samen voor een weerbare overheid! Binnen de organisatie is vanaf oktober 2023 tot in 2024 een nulmeting uitgevoerd. Begin 2024 is het MT, college en de gemeenteraad meegenomen rondom de Handreiking Limburgse Norm. Het vervolg is om daadwerkelijk aan de gestelde prioritering uitvoering te geven en na een jaar nogmaals te kijken waar de gemeente staat.

In 2023 hebben er geen aanpassingen plaatsgevonden binnen het beleid en de verordeningen. Het Damoclesbeleid is in diverse gevallen toegepast met een waarschuwing of woningsluiting tot gevolg.

Zorg en veiligheid/Zorg en Veiligheidshuis Parkstad

In 2023 is samen met de Parkstad gemeenten en het Zorg en Veiligheidshuis Parkstad gekeken naar een andere manier van werken rondom jeugdproblematiek. Er is intensief contact geweest over verschillende casuïstiek, zowel persoonsgericht, zorg gerelateerd, huiselijk geweld en jeugd (overlast). Deze manier van intensief samenwerken zal in de toekomst worden verdergezet. Ook zijn in 2023 de voorbereidingen getroffen voor het invoeren van de gemeenschappelijke regeling Zorg en Veiligheidshuis Parkstad. In januari 2024 is het Zorg en Veiligheidshuis Parkstad officieel een eigen identiteit geworden, middels een gemeenschappelijke regeling.

Crisisbeheersing en brandweer/Veiligheidsregio Zuid Limburg

Een deel van de openbare veiligheid betreft de crisisbeheersing bij incidenten en calamiteiten vanuit de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een samenwerkingsverband van de brandweer, de GHOR, de gemeenten en de politie. De gemeentelijke taak binnen de crisisbeheersing is de Bevolkingszorg (communicatie, publiekszorg en herstellzorg). De piketfunctionarissen, waarvan gemeente Simpelveld er één heeft, voeren deze taak binnen piketpools uit. De piketpool Parkstad-Zuid is op dit moment de enige in Zuid-Limburg zonder dienstvoertuig. Wel is het streven om in 2024 een eigen piket auto te gaan aanschaffen. Hiervoor loopt inmiddels een traject.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Vernieling	VNG gebiedsscan	26	36	29	23	34	n.b.
Diefstal a.g.v. inbraak woning	VNG gebiedsscan	28	27	13	9,6	12	11
Overlast jeugd	VNG gebiedsscan	52*	17	33***	30	37	26
Aantal branden gebouwen	Brandweer ZL	3	5	2	9	2	5
Aantal buitenbranden en autobranden	Brandweer ZL	12	8	9	9	20	18
Zwaar verkeersongeval met gewonden of dodelijke slachtoffers	Brandweer ZL	0	4**	2	1	3	9*****
Dienstverlening	Brandweer ZL	5	11	6	1	4	3
Leefmilieu	Brandweer ZL	29	22	21	13	4	20
Leefmilieu-stank/hinder/lucht/verontreinigde bodem	Brandweer ZL	0	0	6	11	10	n.b. *****
Aantal geruimde hennepplantages	RIEC (Hennepmonitor)	1	2	2	3****	3	5

* Overlastmeldingen jeugd voornamelijk door één en dezelfde persoon in de kern Bocholtz en veel meldingen over de overlastgevende groep in de kern Simpelveld, zie hierboven.

** Betreft beknellingen in voertuigen.

*** Overlastmeldingen jeugd voornamelijk op één locatie, telkens door dezelfde personen. De Covid-19 pandemie heeft hierbij een rol gespeeld.

**** Waarvan eenmaal enkel voorbereidingshandelingen.

***** Uit de rapportage is niet te herleiden of het (zwaar)gewonden of een dodelijk ongeval betreft.

***** Geen uitsplitsing gemaakt in rapportage Brandweer ZL naar soorten leefmilieu. Alles valt onder één noemer, met ingang van de Begroting 2025 enkel nog het kengetal "Leefmilieu" opnemen. Het kengetal "Leefmilieu-stank/hinder/lucht/verontreinigde bodem" komt hiermee te vervallen. Niet meer apart meetbaar.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	1.175.177	1.383.288	1.448.404	1.307.708	1.337.948	1.372.648
Baten	76.859	5.980	124.740	18.240	18.330	18.420
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	-1.098.318	-1.377.308	-1.323.664	-1.289.468	-1.319.618	-1.354.228
Lasten kostenverdeelstaat	159.005	218.540	224.287	353.868	353.868	353.868
Kapitaallasten	23.387	7.120	6.808	7.103	6.964	6.923
Saldo van baten en lasten	-1.280.710	-1.602.968	-1.554.759	-1.650.439	-1.680.450	-1.715.019
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.280.710	-1.602.968	-1.554.759	-1.650.439	-1.680.450	-1.715.019

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Saldo van baten en lasten:						
1.1 crisisbeheersing en brandweer						
plaatselijke brandweezorg	-2.193	-31.081	-24.338	-33.838	-33.699	-33.658
regionale brandweer	-734.921	-819.480	-786.353	-841.700	-865.590	-891.420
rampenbestrijding	-16.758	-24.318	-20.057	-14.418	-14.418	-14.418
1.2 openbare orde en veiligheid						
toezichthouder/BOA	-161.422	-186.165	-253.905	-343.318	-341.518	-341.518
beleid openbare orde & veiligheid	-171.799	-347.019	-265.162	-207.230	-210.820	-215.340
uitvoering APV & bijzondere wetten	-185.629	-185.905	-201.753	-200.935	-205.405	-209.665
doodsschouw	-4.809	-3.000	-2.331	-5.000	-5.000	-5.000
nachtregisters	-3.180	-6.000	-859	-4.000	-4.000	-4.000
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.280.710	-1.602.968	-1.554.759	-1.650.439	-1.680.450	-1.715.019

MUTATIES IN RESERVES

Geen.

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren voor 2023 geen investeringen voorzien.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2023 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kast./kap.')::

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ <i>Product beleid openbare orde en veiligheid: via Bij12 zijn bijdragen ontvangen voor het opruimen van gedumpt drugsafval.</i>	105.648	
Totaal	105.648	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- n.v.t.

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

Programma

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

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

Strategische visie

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

Toerisme en recreatie

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

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)

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

College-agenda

Zoals aangegeven bij programma 0 wordt voor wat betreft de College-agenda verwezen naar de op 29 september 2022 aan de raad toegezonden Raadsinformatiebrief inzake de Collegeagenda 2022-2026.

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE

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

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

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

BELEIDSINDICATOREN

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

Indicator	Bron (*)	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Hoogste Parkstad
Tevredenheid onderhoud wegen, straten en pleinen	Burgerondz. Parkstad Limburg	62%	51%	51%	56%	50%	62%
Tevredenheid onderhoud straatverlichting	Burgerondz. Parkstad Limburg	75%	69%	71%	68%	75%	75%
Tevredenheid over parkeergelegenheid	Burgerondz. Parkstad Limburg	68%	58%	59%	65%	57%	68%

* Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven. Medio januari 2024 heeft i.s.m. andere Parkstad-gemeenten het Burgeronderzoek plaatsgevonden, waarvan begin juni 2024 de resultaten bekend worden gemaakt via <https://parkstad.incijfers.nl>. Het is ons streven om uw raad op de hoogte te brengen van de behaalde resultaten alvorens de publicatie van deze resultaten plaatsvindt op PinC (=Parkstad in Cijfers). De resultaten zullen in de programmabegroting 2025 worden verwerkt.

KADERSTELLEDE BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Wegenbeheerplan 2020-2024 (2020);
4. Mobiliteitsplan 2022-2032 (2022);
5. Beleidsplan openbare verlichting 2024–2027 (2024);
6. Collegebesluit uitbesteding gladheidsbestrijding (2021).

Wat zouden we doen?

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

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

Wat hebben we gedaan?

Wegverbindingen Duitsland

In de RIB d.d. 21 december 2022 is aan de gemeenteraad gecommuniceerd dat de gemeente Aken weinig belang hecht aan een alternatieve route om de kern Orsbach heen, waarmee een kortere en snelle(re) route vanuit onze gemeente richting Aken kan worden gerealiseerd. Er wordt derhalve geen rapportage opgesteld voor de grensoverschrijdende wegen. Deze activiteit kan van de agenda worden afgevoerd.

Wegbeheer

De elektronische data van het wegen-, riool- en groenareaal is belegd bij Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis beheert de gegevens. Ten behoeve van het beheer van de statische gegevens en het beheer van de wegen heeft Het Gegevenshuis beheerssoftware aangeschaft. De gemeente Simpelveld is inmiddels aangesloten op dit softwarepakket om daarmee betere stuur- en managementinformatie te kunnen genereren.

Het Wegenbeheerplan 2020 tot en met 2024 inclusief de middelen voor uitvoering van het bijbehorende Meerjaren Uitvoeringsplan (MUP) is in december 2020 vastgesteld door de gemeenteraad. Het Meerjaren Uitvoeringsplan 2021 tot en met 2024 is door het college vastgesteld. Een ingenieursbureau is gestart met de planvoorbereiding voor een aantal wegen uit het MUP, waarvan de uitvoering is voorzien in 2024/2025. Het groot onderhoud wordt integraal opgepakt, hetgeen betekent dat niet alleen de gegevens uit de weginspecties worden meegenomen, maar ook eventuele geconstateerde/bekende wateroverlast, alle maatregelen die moeten worden genomen in het kader van de Kader Richtlijn Water (KRW) én de gegevens afkomstig van de rioolinspectie. Deze integrale aanpak maakt dat het "groot onderhoud" zich heeft ontwikkeld tot diverse "grootschalige projecten" die veel voorbereidingstijd vergen. Daarbij komt dat de ontwikkelingen in het kader van hoogwater eveneens, daar waar mogelijk, geïntegreerd worden in de projecten. De raad heeft in april 2022 het Mobiliteitsplan 2022 tot en met 2025 vastgesteld (met tevens een doorkijk tot 2032). In dit Mobiliteitsplan (waarin onder andere een visie voor de toekomst op mobiliteit is ontwikkeld) zijn ook zaken m.b.t. duurzaamheid opgenomen en wordt er aangehaakt op de "visie op mobiliteit" die momenteel in de Stadsregio Parkstad Limburg wordt opgesteld alsook op de ontwikkelingen van de Mobiliteitsvisie Zuid-Limburg. Aan dit Mobiliteitsplan is tevens een Meerjaren Uitvoeringsplan gekoppeld dat eveneens is vastgesteld. In 2023 is gestart met de uitvoering van dit Meerjaren Uitvoeringsplan.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Weglengte (in km)	2-jaarlijkse weginspectie	77,5	77,5	77,5	77,5	77,5	77,5
Voertuigtypen							
- personenauto's	CBS	6.085	6.068	6.142	6.171	6.123	n.b.
- bedrijfsvoertuigen	CBS	1.011	995	1.008	1.028	1.035	n.b.
- motorfietsen	CBS	523	520	535	524	547	n.b.
- Voertuigen met bromfietskenteken	CBS	623	611	599	612	632	n.b.
Aantal lichtmasten	Spie	2.514	2.514	2.514	2.514	2.514	2.543
Aantal armaturen	Spie	2.683	2.683	2.683	2.683	2.683	2.579
Stroomverbruik openbare verlichting (in kWh)	Vattenfall	331.444	254.685	317.087	324.940	n.b.*	290.367

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

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	1.023.140	1.101.150	1.114.054	972.420	1.067.420	1.055.315
Baten	22.772	6.920	53.087	6.950	6.980	7.020
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	-1.000.367	-1.094.230	-1.060.967	-965.470	-1.060.440	-1.048.295
Lasten kostenverdeelstaat	210.951	231.554	244.044	398.671	398.671	388.791
Kapitaallasten	102.921	200.289	116.535	161.364	359.812	354.878
Saldo van baten en lasten	-1.314.239	-1.526.073	-1.421.546	-1.525.505	-1.818.923	-1.791.964
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	28.229	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.286.010	-1.526.073	-1.421.546	-1.525.505	-1.818.923	-1.791.964

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Saldo van baten en lasten:						
2.1 verkeer en vervoer						
wegen, straten & pleinen	-1.187.514	-1.373.652	-1.293.352	-1.328.451	-1.601.899	-1.596.965
verkeersmaatregelen	-122.667	-148.273	-123.922	-192.756	-212.756	-190.771
2.2 parkeren						
parkeergelegenheden	-2.732	-2.614	-2.710	-2.674	-2.644	-2.604
2.5 openbaar vervoer						
openbaar vervoersbeleid en -beheer	-1.326	-1.534	-1.562	-1.624	-1.624	-1.624
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.314.239	-1.526.073	-1.421.546	-1.525.505	-1.818.923	-1.791.964

MUTATIES IN RESERVES

Geen.

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren voor 2023 de volgende investeringen voorzien.

2023

- Rehabilitatie wegen	600.000
- Uitbreiding Velocity/ Mobiliteitsplan	24.340
- Haltevoorzieningen op orde/ Mobiliteitsplan	15.360
- Herinrichting Schilterstraat	1.838.000

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2023 het volgende:

- *Rehabilitatie wegen*
De rehabilitatie van wegen vormt onderdeel van het wegbeheer. In verband met de integrale aanpak van het wegenbeheer, waarbij ook aspecten als wateroverlast, rioolherstel/vervanging, maatregelen inzake de Kader Richtlijn Water (KRW) worden meegenomen, vergt de voorbereiding meer tijd. Als gevolg hiervan zijn de werkzaamheden in 2023 nog niet uitgevoerd.
- *Uitbreiding Velocity / Mobiliteitsplan*
In 2023 zijn de voorbereiding getroffen voor de uitbreiding van het e-bike deelsysteem. In 2024 heeft de realisatie daadwerkelijk plaatsgevonden aan het Oranjeplein in de kern Simpelveld.
- *Haltevoorzieningen op orde / Mobiliteitsplan*
De voorbereidingen zullen in 2024 worden opgestart.
- *Herinrichting Schilterstraat*
De “bouwrijp fase” waarin onder andere de ondergrondse infra wordt gerealiseerd is inmiddels afgerond. De kelders t.b.v. de hemelwaterberging zijn aangelegd. Het terrein is overgedragen aan de bouwkundig aannemer van Krijtland Wonen. Naar verwachting zal de bouw van de woningen omstreeks het 2^e kwartaal

2025 afgerond worden, waarna de civiele aannemer zal starten met het woonrijp maken van het plangebied. De uitgaven hebben in het verslagjaar € 307.335 bedragen.

Naast het investeringsprogramma 2023 is in het verslagjaar nog een aantal investeringen uitgevoerd c.q. afgerond uit eerdere jaren. Voor dit programma betreft het:

– *Herinrichting stationsomgeving Simpelveld*

In 2023 zijn de voorbereidingen voor de herinrichting van het stationsgebied voortgezet. In 2024 is als eerste onderdeel gestart met de realisatie van de parkeerplaats aan de Vroenkuilerweg. De uitgaven hebben in 2023 € 117.427 bedragen.

– *Aanleg Parkstadroute*

Het totaal beschikbare krediet voor de aanleg van de Parkstadroute bedraagt € 567.000. In 2023 is € 189.613 geïnvesteerd. In totaliteit is inmiddels € 459.711 voldaan.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2023 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')::

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
▪ <i>Product wegen, straten & pleinen</i>: indien door derden wordt gewerkt in de openbare ruimte, denk bijvoorbeeld aan werkzaamheden aan leidingen onder trottoirs, dan zijn deze derden hiervoor degeneratiekosten verschuldigd aan de gemeente. Deze middelen zijn overigens in een later stadium deels weer nodig voor het verrichten van aanvullende herstelwerkzaamheden. In 2023 was sprake van een aanzienlijke opbrengst.	41.648	
In het verslagjaar zijn de werkzaamheden voortgezet voor de aanleg van een glasvezelnetwerk door een commerciële partij in Simpelveld. De aan 2023 toe te rekenen gemeentelijke leges en kosten hiervoor, leveren per saldo een voordeel op. Voorgesteld wordt om het voordeel via de resultaatbestemming te reserveren voor nog te verrichten herstelwerkzaamheden.	47.071	
Totaal	88.719	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

– Actuele beheerplannen

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

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

Programma

3. Economie

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

Economische ontwikkeling, fysieke bedrijfsinfrastructuur en economische promotie.

Strategische visie

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

Toerisme en recreatie

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

Kleinschalig en startend ondernemerschap

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

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)

- *Inzetten op samenwerking met maatschappelijke actoren;*
- *Kracht van de maatschappij benutten.*

College-agenda

Zoals aangegeven in Programma 0 wordt voor wat betreft de College-agenda verwezen naar de op 29 september 2022 aan de raad toegezonden Raadsinformatiebrief inzake de Collegeagenda 2022-2026.

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE

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

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

BELEIDSINDICATOREN

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	
							SPV	NL
Functie-menging ¹	%	CBS/BAG/LISA	29,4	29,7	30,2	30,1	n.b.	n.b.
Vestigingen van bedrijven	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64	LISA	124,3	124,5	132,6	137,3	n.b.	n.b.

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

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

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

* verhouding aantal oprichtingen/vestigingen van bedrijven t.o.v. aantal opheffingen/vertrokken bedrijven.

*** Etil-rapportage 'Simpelveld aan het Werk ...; de gemeentelijke economie in beeld'. De meest recente rapportage dateert van december 2023 en heeft betrekking op de situatie op de peildatum 1 januari 2023 en de ontwikkelingen in 2022.

KADERSTELLEDE BELEIDSNOTA'S

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

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

Wat zouden we doen?

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

Wat hebben we gedaan?

Economische structuurversterking

De uitvoering van de Gebiedsontwikkeling Stationsomgeving ZLSM Simpelveld en de aanleg van het landschappelijk deel van het Uitkijkpunt Hulsveld zijn in 2023 verder voorbereid.

Uitkijkpunt Huls

Het 'Uitkijkpunt Huls(veld)' wordt uit kwalitatief landschappelijk- en toeristisch-economisch opgewaardeerd. Uitgangspunt is een uitkijkpunt te realiseren, dat past in de landelijke omgeving, waar jong en oud, bewoners en passanten elkaar kunnen ontmoeten en genieten van het uitzicht, kunnen spelen en spelenderwijs kunnen leren van natuur en cultuurhistorie (het Mergelland, het Romeins verleden en de flora en fauna).

De realisatie van de daghorecagelegenheden en de keerwanden op het Uitkijkpunt Hulsveld konden in 2023 nog niet worden opgepakt, aangezien tegen de realisatie van deze voorziening bij de Raad van State beroep is aangetekend. De Raad van State heeft bericht dat zij naar alle waarschijnlijkheid het beroep inzake het noordelijke deel in het 3^e/4^e kwartaal 2024 in behandeling zal nemen.

Het technisch ontwerp voor het zuidelijk plangebied van project Uitkijkpunt (Huls)veld is afgerond en wordt aanbesteed in het 2^e kwartaal 2024. Naar verwachting kunnen de uitvoeringswerkzaamheden na gunning, in het 3^e kwartaal 2024 worden opgestart.

Gebiedsontwikkeling/ versterken toerisme

Gebiedsontwikkeling Stationsomgeving

De gebiedsontwikkeling Stationsomgeving is één van de 15 sleutelprojecten binnen IBA Parkstad. Doel is het realiseren van een ruimtelijke- en functionele kwaliteitsimpuls en opwaardering van de Stationsomgeving, zodanig dat dit gebied kan fungeren als een recreatieve hub in een groter toeristisch netwerk dat aantrekkelijk is voor toeristen, recreanten en bewoners.

Begin 2022 is de technische uitvoeringsfase (opstellen bestek) opgestart. Recentelijk is met de aanleg van het parkeerterrein aan de Vroenkuilerweg een start gemaakt met de uitvoeringswerkzaamheden van de gebiedsontwikkeling Stationsomgeving ZLSM.

In het 2^e kwartaal 2024 wordt de technische uitvoeringsfase van de Stationstraat en het westelijk plandeel van het Spoorpark (het gebied vanaf het stationsgebouw tot aan de St. Nicolaasbergweg) aanbesteed. De start van uitvoeringswerkzaamheden is voorzien in het 3^e kwartaal 2024.

Na gereedkoming van het westelijk plandeel van het Spoorpark gaan gemeente en provincie in overleg over de uitvoering van het oostelijk plandeel van het Spoorpark (het gebied vanaf het stationsgebouw tot aan de loods van de ZLSM aan de Vroenkuilerweg).

Land van Kalk

In 2023 is verder uitwerking gegeven aan het Meerjarenplan Land van Kalk 2020 - 2030. Doel is om het Land van Kalk toeristisch-recreatief door te ontwikkelen, zodat meer mensen van het gebied kunnen genieten, de vitaliteit van het gebied wordt versterkt en inwoners er prettig kunnen wonen, werken/ondernemen en leven. Land van Kalk sluit daarmee aan op kernkwaliteiten uit de Visie Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg 2030 (hoogwaardig landschap, sportief en vitaal, Bourgondische levenshouding, internationaal en veelzijdig en rijke historie en eigen cultuur). Voorts is ook in het Ontwikkelprogramma Vrijetijdseconomie Parkstad Limburg 2020-2024 een plek en rol voor het Land van Kalk opgenomen. In 2023 zijn de volgende resultaten geboekt:

- 10 nieuwe leden hebben zich aangesloten bij het Land van Kalk, waarvan 2 uit Simpelveld. Het totaal aantal leden van Land van Kalk bedraagt in 2023: 54, waarvan 13 uit de gemeente Simpelveld, 26 uit Voerendaal, 9 uit Gulpen-Wittern en 6 uit Heerlen.
- Het aantal personen dat Land van Kalk in 2023 op Facebook respectievelijk Instagram volgt is (ten opzichte van 2022) met 6% respectievelijk 17% gestegen. Het aantal bezoekers van de website van Land van Kalk is met 15.000 stabiel gebleven.
- In 2023 heeft het Land van Kalk 1.240 tickets verkocht voor de door haar georganiseerde safari's en activiteiten. In 2022 verkocht het Land van Kalk 358 tickets.
- In 2023 heeft het Land van Kalk van de Stadsregio Parkstad Limburg twee vouchers van

€ 10.000 per stuk ontvangen. Een voor de organisatie van de nieuwe Activiteit 'Walk on Kalk' en een voor de productontwikkeling 'Land van Kalk appelsap en appelcider'.

Walk on Kalk is een (unplugged) prikkelarm openluchtconcert van singer-songwriters en muzikanten, vooral bedoeld voor mensen met een niet aangeboren hersenaandoening. De artiest neemt het publiek mee op een wandeling door het Land Kalk en verzorgt op een aantal bijzondere plekken een miniconcert.

Met de introductie van het Land van Kalk appelsap en appelcider zet het land van Kalk een eigen streekproduct in de markt. Met dit product wil het Land van Kalk zich nog beter profileren, haar zichtbaarheid vergroten en bezoekers laten proeven van een volledig lokaal product afkomstig uit dit unieke gebied.

Tenslotte zijn in 2023 door het Land van Kalk ook nog de volgende activiteiten georganiseerd:

- Updaten van wandelkaarten Kunradersteen - Kalkovenroute;
- Mystery Game arrangement in samenwerking met Perron 4 (brasserie Miljoenenlijn);
- Deelname Zomerfestival Fair;
- Opening Natuurtransferium Bernardushoeve;
- Deelname werkgroep en campagne 'Dit is Parkstad';
- Deelname Design Sprint Via Belgica.

Parkstadroute

In 2023 is het definitieve traject van de Parkstadroute op het grondgebied van de gemeente Simpelveld bepaald. Doordat de aanleg van de Parkstadroute als gevolg van de stikstofproblematiek een tijdlang heeft stilgelegen is in 2023 geen start gemaakt met de aanleg van de Parkstad Route in de gemeente Simpelveld. De aanleg van de Parkstad Route in Simpelveld is nu voorzien eind 2024/begin 2025.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Totaal aantal toeristische overnachtingen	BsGW	43.316	44.205	48.668	56.416	47.283	63.741
Werkgelegenheid (aantal werkzame personen)	E,til	2.227	2.199	2.199	2.233	2.243	2.211*
waaronder Gezondheids- en welzijnszorg	Idem	516	536	536	557	533	519*
Detailhandel	Idem	352	351	351	352	351	348*
Zakelijke dienstverlening	Idem	197	223	223	247	261	285*
Aantal vestigingen	E,til	797	810	810	842	854	882*
waaronder Detailhandel	Idem	67	69	69	77	79	78*
Zakelijke dienstverlening	Idem	144	152	152	158	164	185*
Bouwnijverheid	Idem	89	88	88	93	93	101*

* Bron is jaarlijkse Etil-rapportage 'Simpelveld aan het Werk ...; de gemeentelijke economie in beeld'. De meest recente rapportage dateert van december 2023 en heeft betrekking op de situatie op de peildatum 1 januari 2023 en de ontwikkelingen in 2022.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	166.375	169.570	175.577	164.610	168.930	169.620
Baten	73.785	61.660	97.355	63.670	63.720	64.670
Saldo excl. kvst. & kap. Ist.	-92.590	-107.910	-78.222	-100.940	-105.210	-104.950
Lasten kostenverdeelstaat	84.893	87.349	91.566	94.786	94.786	94.786
Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	-177.483	-195.259	-169.788	-195.726	-199.996	-199.736
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-177.483	-195.259	-169.788	-195.726	-199.996	-199.736

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Saldo van baten en lasten:						
3.1 economische ontwikkeling						
weekmarkten	-473	-10.131	-10.013	-11.533	-11.483	-11.443
advisering economische ontwikkelingen	-32.741	-38.050	-42.770	-40.573	-40.743	-40.913
3.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur						
bedrijfsterreinen	-1.620	-1.620	-1.074	-1.650	-1.680	-1.720
3.4 economische promotie						
toerisme	-103.142	-108.735	-58.476	-90.529	-94.649	-94.219
volksfeesten, kermissen & evenementen	-39.507	-36.723	-57.455	-51.441	-51.441	-51.441
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-177.483	-195.259	-169.788	-195.726	-199.996	-199.736

MUTATIES IN RESERVES

Geen.

INVESTERINGEN

Geen.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2023 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')::

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ <i>Product toeristenbelasting</i> : de opbrengst toeristenbelasting is hoger dan geraamd. Zie ook de paragraaf lokale heffingen.	35.440	
Totaal	35.440	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- n.v.t.

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

Programma

4. Onderwijs

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

Strategische visie

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

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)

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

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)

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

College-agenda

Zoals aangegeven in Programma 0 wordt voor wat betreft de College-agenda verwezen naar de op 29 september 2022 aan de raad toegezonden Raadsinformatiebrief inzake de Collegeagenda 2022-2026.

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE

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

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

BELEIDSINDICATOREN

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie Schooljr. '17/'18	Realisatie Schooljr. '18/'19	Realisatie Schooljr. '19/'20	Realisatie Schooljr. '20/'21	Realisatie Schooljr. '21/'22	Realisatie Schooljr. '22/'23 (**)	
								SPV	NL
Absoluut verzuim	Per 1.000 leerlingen	DUO/ Ingrado	0	0	0	0	0	0	n.b.
Relatief verzuim	Per 1.000 leerlingen	DUO/ Ingrado	20	29	44	93	107	108	n.b.
Voortijdige schoolverlaters totaal (VO+MBO)	%	DUO/ Ingrado	1,5	0,9	0,2 VO / 2,5 VMBO	1,96* VO:0,66 MBO:4,83	1,09 VO:0 MBO:4,35	1,41	2,38

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

** Betreft voorlopige cijfers. In het 2^e kwartaal van 2025 zijn de definitieve cijfers over schooljaar 2022/2023 pas beschikbaar.

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

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

* Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven. Medio januari 2024 heeft i.s.m. andere Parkstad-gemeenten het Burgeronderzoek plaatsgevonden, waarvan begin juni 2024 de resultaten bekend worden gemaakt via <https://parkstad.incijfers.nl>. Het is ons streven om uw raad op de hoogte te brengen van de behaalde resultaten alvorens de publicatie van deze resultaten plaatsvindt op PinC (=Parkstad in Cijfers). De resultaten zullen in de programmabegroting 2025 worden verwerkt.

KADERSTELLEND BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simepveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028 (2024);
4. Beleidsagenda Jeugdhulp Parkstad 2019-2022 (2019);
5. Bestuursovereenkomst 2016 inzake regionale samenwerking uitvoering en handhaving leerplichtwet en wet- en regelgeving in het kader van Voortijdig Schoolverlaten (2016);
6. Verordening bekostiging leerlingenvervoer gemeente Simepveld (2023).

Wat zouden we doen?

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

Wat hebben we gedaan?

Verbinden onderwijs en zorg

Regionale aanpak van voortijdig schoolverlaters steunen

In het kader van passend onderwijs is er meer aandacht voor thuiszitters en voortijdig schoolverlaters. Bureau Voortijdig Schoolverlaten (VSV) voert voor de Parkstadgemeenten de Leerplichtwet uit en de taken die moeten leiden tot het voorkomen van voortijdig schoolverlaten. Het terugdringen van schooluitval is afgelopen jaar volop landelijk in de aandacht geweest. De schooluitval is landelijk, mede door de Covid-pandemie, verder opgelopen. Leerplichtambtenaren en RMC-trajectbegeleiders hebben geholpen leerlingen in beeld te houden. Acties die bureau VSV in 2022-2023 heeft uitgevoerd zijn o.a. voordeurbezoeken, BAS-gesprekken (Bewust Aanwezig op School), huisbezoeken en knooppuntgesprekken. Al deze acties hebben als doel verbinding te leggen tussen de gezinnen en de scholen. Zo werd steeds per situatie samen met het gezin en school bekeken wat nodig was om een kind of jongere onderwijs te kunnen laten volgen. Daarnaast kiest Bureau VSV voor tal van andere interventies die preventief bijdragen aan het welzijn van onze jeugdigen in Parkstad zoals Handle with Care. Handle With Care is erop gericht dat een kind dat thuis een ingrijpend geweldsincident meemaakt zo spoedig mogelijk steun krijgt op school, met als doel schade te kunnen beperken of een trauma te voorkomen. Met steun vanuit de dagelijkse leefomgeving neemt de kans op gezondheidsschade af en komen deze kinderen op school beter aan leren en ontwikkelen toe.

Regionale aanpak voorkomen en bestrijden laaggeletterdheid steunen

In Parkstad wordt via het bondgenootschap Geletterdheid Parkstad samengewerkt om laaggeletterdheid onder de bevolking terug te dringen. Het bondgenootschap, waarvan wij deel uitmaken, is een samenwerkingsverband tussen gemeenten, bibliotheken, maatschappelijke organisaties, scholen en bedrijven. We starten in 2024 met een maatwerktraject Integrale Aanpak Sociaal Domein, begeleid door Stichting Lezen en Schrijven. Hierbij is het doel om ons huidige aanbod volledig in kaart te brengen en hierin de samenwerking tussen de verschillende beleidsterreinen op dit vlak te verbeteren.

Onderwijsachterstandenbeleid

Gemeenten krijgen financiële middelen van het rijk om goed onderwijsachterstandenbeleid te voeren. In 2018 heeft het kabinet bekend gemaakt een nieuwe verdeelsystematiek te gaan hanteren van de onderwijs-achterstandsmiddelen. De nieuwe systematiek is gunstig voor onze gemeente. Vanaf 1 januari 2019 ontvangt de gemeente Simpelveld deze middelen. Consequentie daarvan is onder meer het hebben en uitvoeren van beleid op het gebied van voor- en vroegschoolse educatie (VVE). VVE is onderdeel van het onderwijsachterstandenbeleid en heeft als doel peuters met een mogelijke (taal)achterstand, ook wel 'doelgroepkinderen' genoemd, beter voor te bereiden op de basisschool en ervoor te zorgen dat kleuters met zo min mogelijk achterstand naar school kunnen. De gemeente is verantwoordelijk voor de voorschoolse educatie. Het onderwijs is verantwoordelijk voor de vroegschoolse educatie in groepen 1 en 2. In 2022 is het onderwijsachterstandenbeleid vastgesteld door de gemeenteraad en in 2023 is getracht dit beleid zo goed mogelijk te borgen. Er vinden verschillende overleggen plaats met de partners en indien nodig worden ook andere partijen hierbij betrokken, denk aan Jeugdgezondheidszorg (JGZ). Naar aanleiding van signalen uit de opvang en de JGZ heeft er ook logopedische screening plaatsgevonden. Dit bleek erg noodzakelijk te zijn. In 2023 was er meer aandacht voor de opleiding van vakkrachten voor de peuteropvang en werd het gesprek aangegaan met de opleidingsinstituten over het aantrekkelijk maken van het beroep en het aanbieden van een kwalitatief hoogwaardige opleiding voor pedagogisch medewerkers. De kwaliteitsinspecties bij peuteropvang en kinderopvang zijn helemaal volgens planning uitgevoerd.

Leerlingenvervoer Zuid-Limburg

Samenwerking binnen G16 omtrent leerlingenvervoer Zuid-Limburg

In 2020 hebben alle gemeenten in Zuid-Limburg het leerlingenvervoer gezamenlijk aanbesteed. De gemeente Simpelveld heeft de lopende vervoersovereenkomst uitgediend tot en met 31 juli 2021 en is per 1 augustus 2021 ingestroomd in het leerlingenvervoer Zuid-Limburg. Het betreft overigens dezelfde vervoerder. In deze nieuwe aanbesteding wordt het vervoer van alle 16 gemeenten in Zuid-Limburg gecombineerd tot zo efficiënt mogelijke routes. De samenwerking hieromtrent loopt via een contractmanager en de Zuid-Limburgse gemeenten.

Het afgelopen jaar is de druk op het taxivervoer flink toegenomen. Dit is een landelijke tendens. Om de druk te verminderen proberen we het openbaar vervoer te stimuleren in plaats van aangepast vervoer middels de 'Voor Elkaar Pas'. De 'Voor Elkaar Pas' helpt leerlingen in het speciaal onderwijs om zelfstandig te reizen. Daarnaast is er ook meer afstemming tussen de Parkstadgemeenten (overleg leerlingenvervoer consultants Parkstad).

Herziening van de verordening leerlingenvervoer

Door de ontwikkelingen rond het passend onderwijs is de verordening leerlingenvervoer aangepast. De verordening is in het 1e kwartaal 2023 door de gemeenteraad vastgesteld.

Gezonde basisschool van de Toekomst

Sinds 2020 zijn de scholen in samenwerking met onze gemeente bezig om een Gezonde Basisschool van de Toekomst (GBT) in al haar facetten vorm te geven. In 2021 is er gestart als beweegschool, wat sinds het begin een succes is gebleken. Dit blijkt ook uit het aantal kinderen dat meedoet: sinds de start is het aantal deelnemers alleen maar gestegen. In mei 2023 zijn beide scholen begonnen met het dagelijks aanbieden van een gezond tussendoortje, in de vorm van groente en fruit. De scholen hebben een omslag gemaakt: van leerschool naar leefschoon. Hierbij wordt gedacht aan dagelijks gezonde voeding, beweging, cultureel aanbod (in samenwerking met lokale verenigingen) en kansengelijkheid voor iedere jongere van gemeente Simpelveld. Voor schooljaar 2023-2024 is afgesproken dat er wordt doorgegaan met de huidige aanpak: beweegpauses en een dagelijks gezond tussendoortje. Het lukt de scholen niet, vanwege het tekort aan vrijwilligers én PM'ers, om de lunches te verzorgen voor de leerlingen. Zie ook programma 7, Volksgezondheid en milieu.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020*	2021	2022	2023
Leerlingenvervoer							
- gemiddeld aantal leerlingen	Gemeente	62	70	64	66	69	70
- gemiddeld aantal vervoersdagen per maand	Gemeente	17	17	15	17	16	16
- gemiddeld aantal ritten per maand	Gemeente	483	509	475	582	480	507
- gemiddeld aantal ritten per dag	Gemeente	29	31	33	34	28	31

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

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	562.397	775.850	669.581	790.000	832.000	843.280
Baten	152.351	115.000	152.149	115.000	115.000	115.000
Saldo excl. kvst. & kap. st.	-410.046	-660.850	-517.432	-675.000	-717.000	-728.280
Lasten kostenverdeelstaat	24.130	27.909	39.744	51.920	51.920	51.920
Kapitaallasten	184.338	161.064	132.164	162.471	153.356	151.752
Saldo van baten en lasten	-618.514	-849.823	-689.341	-889.391	-922.276	-931.952
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-618.514	-849.823	-689.341	-889.391	-922.276	-931.952

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Saldo van baten en lasten:						
4.2 onderwijshuisvesting						
bijzonder basisonderwijs	-104.200	-256.512	-190.769	-275.140	-275.140	-275.140
huisvesting bijzonder basisonderwijs	-214.874	-196.667	-158.952	-198.160	-189.045	-187.441
4.3 onderwijsbeleid en leerlingzaken						
leerplicht en leerlingen administratie	-54.380	-54.881	-56.900	-58.094	-58.754	-59.584
leerlingenvervoer	-217.182	-277.566	-237.982	-258.524	-297.824	-306.204
voor- en vroegschoolse educatie	-27.879	-64.197	-44.737	-99.473	-101.513	-103.583
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-618.514	-849.823	-689.341	-889.391	-922.276	-931.952

MUTATIES IN RESERVES

Geen.

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren voor 2023 geen investeringen voorzien.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2023 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
Product <i>bijzonder basisonderwijs</i>: de beide basisscholen doorlopen een ontwikkelpad om te komen tot een volwaardige gezonde basisschool. Het einddoel is nog niet bereikt. Hierdoor is het beschikbare budget nog niet volledig ingezet. Tevens heeft de, voor de gemeente gunstige, afrekening over het voorgaande schooljaar plaatsgevonden.	86.812	
Product <i>leerlingenvervoer</i>: de kosten voor het leerlingenvervoer zijn lager dan de raming. Onder andere als gevolg van de betere bezetting van de taxi's door de regionale aanpak.	33.117	
Totaal	119.929	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- Beheerplan onderhoud gebouwen: beheerplannen geven inzicht in de benodigde financiële middelen om kapitaalgoederen te onderhouden op basis van het gewenste kwaliteitsniveau. De actualisatie van het beheerplan voor gebouwen is in 2023 afgerond en door het college vastgesteld.

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

Programma

5. Sport, cultuur en recreatie

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

Sportbeleid en activering, sportaccommodaties, cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie, cultureel erfgoed, media en openbaar groen en (openlucht) recreatie.

Strategische visie

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

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)

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

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)

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

College-agenda

Zoals aangegeven in Programma 0 wordt voor wat betreft de College-agenda verwezen naar de op 29 september 2022 aan de raad toegezonden Raadsinformatiebrief inzake de Collegeagenda 2022-2026.

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE

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

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

BELEIDSINDICATOREN

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2012	Realisatie 2016	Realisatie 2020
Niet-sporters	%	Gezondheidsmonitor (GGD, CBS en RIVM)	48,5%	55,5%	56,2%

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

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

Indicator	Bron (**)	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023	Hoogste Parkstad
Heeft op cultuuraanbod weinig te bieden*	Burgerondz. Parkstad Limburg (Gem.dienstverl.)	12%	27%	22%	26%	n.b.***	51%	12%
Tevredenheid sportgelegenheden	Burgerondz. Parkstad Limburg	81%	81%	83%	92%	81%	n.b.****	81%
Tevredenheid onderhoud openbaar groen	Burgerondz. Parkstad Limburg	52%	47%	41%	42%	48%	n.b.****	52%
Tevredenheid over inrichting openbaar groen	Burgerondz. Parkstad Limburg	54%	40%	38%	44%	52%	n.b.****	54%

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

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

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

**** Medio januari 2024 heeft i.s.m. andere Parkstad-gemeenten het Burgeronderzoek plaatsgevonden, waarvan begin juni 2024 de resultaten bekend worden gemaakt via <https://parkstad.incijfers.nl>. Het is ons streven om uw raad op de hoogte te brengen van de behaalde resultaten alvorens de publicatie van deze resultaten plaatsvindt op PinC (=Parkstad in Cijfers). De resultaten zullen in de programmabegroting 2025 worden verwerkt.

KADERSTELLEDE BELEIDSNOTA'S

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

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

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Sport en cultuur	Adequaat sport- en cultuurbeleid op maat van onze gemeente.	- Uitvoering geven aan de culturele agenda en actualiseren van de Nota Sport (regeling combinatiefuncties en samenwerkingsovereenkomsten met partners zijn reeds verlengd t/m augustus 2025).
Voorzieningen openbare ruimte	Gefaseerde realisatie van voorzieningen in de openbare ruimte gericht op het stimuleren van 'bewegen'.	- Gefaseerde realisatie van voorzieningen in de openbare ruimte.
Cultureel erfgoed	Behoud cultureel erfgoed	- Verkenning mogelijkheden tot behoud cultureel erfgoed.

Wat hebben we gedaan?

Sport en cultuur

Naar aanleiding van het raadsbesluit inzake de vervanging en renovatie voetbalvelden (juni 2023) is in het najaar 2023 een adviesbureau geselecteerd om de technische voorbereiding ter hand te nemen. Mede uit eigen onderzoek en in overleg met de gemeente en voetbalverenigingen, heeft het adviesbureau een ombouw- en renovatieadvies met een gespecificeerde kostenraming opgesteld. Dit plan van aanpak is getoetst aan de kaders van het raadsbesluit en de strekking van het amendement van 22 juni 2023. Deze toets is vergezeld van een ambtelijk advies, eind februari 2024 in het college behandeld. Op basis van besluitvorming is het definitieve bestek opgesteld en de aanbesteding opgestart. Het resultaat van de aanbesteding is bekend en noodzaakt tot nadere besluitvorming in de gemeenteraad op 3 juli as. De betrokken voetbalverenigingen zijn geïnformeerd.

De herijking lokaal/regionaal Sportakkoord gemeente Simpelveld is vóór de zomer 2023 afgerond. Deze herijking heeft een extra hoofdstuk toegevoegd aan het Sportakkoord II en ingespeeld op de vernieuwde voorwaarden die vanuit de SPUK/GALA werden gesteld.

Het plan van aanpak GALA 2024-2026 gemeente Simpelveld is in september 2023 afgerond en voorgelegd aan de VNG. Medio oktober 2023 is dit plan van aanpak door de VNG akkoord bevonden.

De actiepunten uit de Culturele Agenda zijn ook in 2023 opgevolgd en uitgevoerd. Voor 2024 staat een herijking van de Culturele Agenda op de planning.

Voorzieningen openbare ruimte

De voorzieningen in de openbare ruimte (ruim 50 speeltoestellen, verschillende trapveldjes en een skatevoorziening) zijn gekeurd en waar nodig is onderhoud gepleegd. Voor 2024 wordt een nieuw onderhoudsprogramma opgesteld. De realisatie van de beweegroute is in 2023 nog niet afgerond. Het burgerinitiatief probeert deze zo snel mogelijk te realiseren. Opening staat in ieder geval gepland in 2024.

Cultureel erfgoed

In 2023 is een planning opgesteld en een begin gemaakt met het opstellen van een nota Cultureel Erfgoed Gemeente Simpelveld (incl. Kerkenvisie). Vanwege ziekte van de externe adviseur (opsteller van de nota) zal de nota in 2024 verder opgesteld worden en naar verwachting eind 2024 aan de raad ter vaststelling worden aangeboden.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021*	2022	2023
Bibliotheek							
- aantal leden bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	646	578	527	511	528	498
- aantal leden servicepunt Sijpeveld	Bibl. Kerkrade e.o.	645	625	586	524	500	486
Bibliotheek							
- aantal uitleningen bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	16.518	14.635	8.212	6.689	11.968	12.185
- aantal uitleningen servicepunt Sijpeveld	Bibl. Kerkrade e.o.	14.365	13.677	7.961	4.818	11.676	11.065
Bibliotheek							
- omvang collectie bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	11.677	12.208	11.365	11.320	11.968	11.010
- omvang collectie bibliotheek Sijpeveld	Bibl. Kerkrade e.o.	6.712	7.460	7.181	7.407	7.352	7.557
Aantal leden sport	Gemeente	3.010	2.930	2.912	2.913	2.437	2.316
- binnensport	Gemeente	1.018	990	1.031	1.016	1.000	959
- buitensport	Gemeente	1.992	1.940	1.881	1.897	1.437	1.357
Aantal jeugdleden (< 13 jaar) sport	Gemeente	461	434	442	429	707**	708
- binnensport	Gemeente	203	188	197	183	276**	306
- buitensport	Gemeente	258	246	245	246	431**	402
Aantal speellocaties	Gemeente	12	12	11	12	12	12
Aantal speeltoestellen	Gemeente	42	42	50	54	53	53

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

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

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	1.573.076	1.780.295	1.794.005	1.793.400	1.851.170	1.861.730
Baten	194.770	151.670	207.717	151.670	151.670	151.670
Saldo excl. kvst. & kap. st.	-1.378.305	-1.628.625	-1.586.289	-1.641.730	-1.699.500	-1.710.060
Lasten kostenverdeelstaat	190.767	191.327	205.325	331.659	331.659	331.659
Kapitaallasten	103.086	60.050	49.349	60.044	56.484	55.768
Saldo van baten en lasten	-1.672.159	-1.880.002	-1.840.962	-2.033.433	-2.087.643	-2.097.487
Toevoegingen	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
Onttrekkingen	39.248	0	0	50.000	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.636.831	-1.883.922	-1.844.882	-1.987.353	-2.091.563	-2.101.407

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Saldo van baten en lasten:						
5.1 sportbeleid en activering						
sport algemeen	-138.211	-138.098	-156.069	-131.962	-135.475	-139.145
5.2 sportaccommodaties						
binnensport Bocholtz	-231.669	-202.366	-294.062	-222.642	-221.967	-221.860
binnensport Simpelveld	-63.442	-64.421	-48.634	-65.680	-64.130	-63.827
beheer (niet groene) sportterreinen	-12.431	-19.692	-866	-46.293	-35.905	-35.799
beheer groene sportvelden	-116.822	-153.573	-100.045	-119.187	-141.151	-144.653
5.3 cultuurpresentatie, cultuur-productie en cultuurparticipatie						
subsidies kunst en cultuur	-73.803	-78.050	-73.869	-96.332	-97.682	-99.092
kunst en cultuur	-21.844	-30.441	-21.622	-63.016	-53.016	-53.016
muziekonderwijs	-90.616	-119.480	-119.818	-119.480	-119.480	-119.480
5.5 cultureel erfgoed						
monumentenbeleid	-345	-422	-436	-454	-454	-454
5.6 media						
bibliotheekwerk	-184.231	-190.373	-148.531	-164.284	-165.728	-167.580
5.7 openbaar groen en (openlucht) recreatie						
natuur- en landschaps-bescherming	-14.115	-43.691	-29.028	-75.495	-89.145	-89.145
openbaar groen	-666.466	-760.389	-777.075	-836.324	-871.348	-871.307
speel terreinen en recreatie-voorzieningen / JOP's	-58.164	-79.006	-70.906	-92.284	-92.162	-92.129
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.672.159	-1.880.002	-1.840.962	-2.033.433	-2.087.643	-2.097.487

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
<i>Toevoegingen (lasten)</i>						
reserve speelruimte	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
Subtotaal toevoegingen	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
<i>Onttrekkingen (baten)</i>						
reserve Covid-19	39.248					
reserve speelruimte				50.000		
Subtotaal onttrekkingen	39.248	0	0	50.000	0	0
Totaal	-35.328	3.920	3.920	-46.080	3.920	3.920

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren de volgende investeringen in 2023 voorzien:

2023

- Vervanging en renovatie voetbalvelden 1.838.000
- Realisatie hoofdpad en centrale ontmoetingsplek levensbomenbos 30.000

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2023 het volgende:

- *Vervanging en renovatie voetbalvelden*
De definitieve besluitvorming over de exacte invulling van de vervanging en renovatie van de voetbalvelden van de drie voetbalverenigingen is voorzien voor de raadsvergadering van juli 2024.
- *Realisatie hoofdpad en centrale ontmoetingsplek levensbomenbos*
In januari 2024 is het levensbomenbos officieel geopend. Daadwerkelijk heeft de genoemde investering € 24.995 bedragen.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2023 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
▪ <i>Product sport algemeen</i> : in het dienstjaar is geen gebruik gemaakt van het beschikbare budget voor investeringssubsidies.	23.220	
▪ <i>Product beheer groene sportvelden</i> : conform het raadsvoorstel inzake de vervanging en renovatie van de voetbelvelden was een budget van € 67.000 beschikbaar voor de technische begeleiding van het proces en de aanbesteding. Een deel van de werkzaamheden heeft echter plaatsgevonden in de 1 ^e helft van 2024. Derhalve wordt voorgesteld het resterende budget via de resultaatbestemming over te hevelen.	49.870	
▪ <i>Product openbaar groen</i> : via de begroting 2022 is een budget beschikbaar gesteld voor een '0-beurt' van de gemeentelijke bomen. De werkzaamheden worden over een langere periode uitgevoerd. Ook het reguliere jaarlijkse snoeien van de gemeentelijke bomen is niet volledig in 2023 uitgevoerd, o.a. omdat de werkzaamheden afhankelijk zijn van de weersomstandigheden en de beschikbaarheid van de betreffende aannemer. Dit geldt ook voor andere werkzaamheden in het 'groen'. Derhalve wordt, vergelijkbaar met 2022, via de resultaatbestemming voorgesteld deze diverse restant budgetten via de reserve overloop over te hevelen naar 2024. Per saldo houden de inzet van de overgehevelde budgetten uit 2022 en de nog over te hevelen budgetten 2023 zich grotendeels in evenwicht, zodat e.e.a. budgettair neutraal is.	0	
Totaal	73.090	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

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

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

Programma

6. Sociaal domein

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

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

Strategische visie

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

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)

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

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)

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

College-agenda

Zoals aangegeven in Programma 0 wordt voor wat betreft de College-agenda verwezen naar de op 29 september 2022 aan de raad toegezonden Raadsinformatiebrief inzake de Collegeagenda 2022-2026.

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE

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

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

- a. Burgers participeren maximaal in de maatschappij en ontvangen zo nodig een passend en integraal ondersteuningsaanbod waar mogelijk op basis van eigen kracht;
- b. De eigen kracht van de burger en de maatschappij wordt maximaal benut, waarbij:
 - burgers elkaar vinden omdat de gemeente heeft gezorgd voor het matchen van vraag en aanbod;
 - burgers zelf met ideeën bij de gemeente komen voor wijkprojecten: de gemeente neemt hierbij een meedenkende houding aan, maar laat de uitvoering bij de burger;

- de kracht van de maatschappij ervoor heeft gezorgd dat D'r Durpswinkel een succes is: de gemeente maakt terugtrekkende bewegingen.
- c. de organisaties die actief zijn op het gebied van wonen-welzijn-zorg hebben een systeem ontwikkeld waardoor er goed wordt samengewerkt en casuïstieken integraal worden opgepakt.

Hoofddambitie 1: De klant staat centraal!

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

Hoofddambitie 2: Voorzieningenpakket

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

Hoofddambitie 3: SAMENleven = eigen kracht

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

Hoofddambitie 4: Rol van de gemeente

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

BELEIDSINDICATOREN

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	
								SPV	NL
Kinderen in uitkerings-gezin	% kinderen tot 18 jaar in bijstands-gezin	CBS*	4	4	4	4	4	n.b.	n.b.
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	CBS*	2	2	2	2	2	n.b.	n.b.
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS*	12,7	11,9	12,6	13,0	13,4	11,1	11,1
Jongeren met jeugd-bescher-ming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS*	2,3	1,7	2,3	2,0	1,5	1,1	1
Jongeren met jeugd-reclasse-ring	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS*	0	0	0	n.b.	n.b.	n.b.	0,3
Banen	Aantal per 1.000 in de leeftijd 15-64	CBS / LISA*	336,8	344,9	340,9	353,7	359,1	n.b.	n.b.
Netto arbeids-participa-tie	% van de werkzame beroeps-bevolking t.o.v. de beroeps-bevolking	CBS*	66,1	66,8	66,0	67,6	69,1	70,0	73,1
Personen met een bijstands-uitkering	Aantal per 10.000 inwoners van 18 jaar e.o.	CBS*	204	170,6	180,8	204,2	181,5	170,4	344,8
Lopende re-integratie-voorzie-ningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS*	276,8	248,6	389,1	394,8	399,0	388,5	191,5
Clënten met een maatwerk-arrange-ment WMO	Aantal per 10.000 inwoners	CBS*	n.b.	710	740	740	720	740	700

* via de website www.waarstaatjegemeente.nl

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

Indicator	Bron (**)	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Hoogste Parkstad
Maatschappelijke participatie *	Burg.ondz. Parkstad Limburg	3,9	3,8	3,8	3,6	3,6	3,9
Eenzaamheid	Burg.ondz. Parkstad Limburg	16%	15%	11%	9%	17%	16%
Zelfredzaamheid	Burg.ondz. Parkstad Limburg	8,5	8,4	8,1	8,5	8,5	8,5

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

** Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven. Medio januari 2024 heeft i.s.m. andere Parkstad-gemeenten het Burgeronderzoek plaatsgevonden, waarvan begin juni 2024 de resultaten bekend worden gemaakt via <https://parkstad.incijfers.nl>. Het is ons streven om uw raad op de hoogte te brengen van de behaalde resultaten alvorens de publicatie van deze resultaten plaatsvindt op PinC (=Parkstad in Cijfers). De resultaten zullen in de programmabegroting 2025 worden verwerkt.

KADERSTELLEDE BELEIDSNOTA'S

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

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

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Minimabeleid/ Armoedebelaid	Zorgdragen voor een integraal, efficiënt en adequaat samenstel van miniregelingen, zodat eenieder in staat wordt gesteld om zoveel als mogelijk deel te nemen aan het maatschappelijk leven, te participeren in de maatschappij.	- Implementeren herijkt minima-Beleid (nieuwe nota armoedebelaid 2022); - Uitvoering en tussentijdse evaluatie project De Voorzieningenwijzer (o.b.v. afspraken Regio-deal); - Uitvoering geven en monitoren van de wijzigingen in de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs).
Participatiewet	Effectief en efficiënt uitvoering geven aan de Participatiewet, om daarmee onze burgers zoveel als mogelijk in staat te stellen een eigen inkomen te verwerven en een zinvolle bijdrage te leveren aan de maatschappij.	- Uitvoering geven aan de GR ISD Kompas voor de gemeenten Simpelveld, Voerendaal en Beekdaalen; - Inspelen op de gevolgen van de coronacrisis op het bestand, de taken en de dienstverlening van Kompas;
Inburgering	Zorgen dat inburgeringsplichtigen zo snel mogelijk de taal leren, worden geactiveerd richting werk en volwaardig aan de Nederlandse samenleving gaan deelnemen.	- Uitvoering geven aan de nieuwe Wet Inburgering die per 1-1-2022 is ingegaan.
Wet Maatschappelijke Ondersteuning	Ervoor zorgdragen dat alle burgers, ook burgers met één of meerdere beperkingen, kunnen deelnemen aan het maatschappelijk leven.	- Maatschappelijk werk/ doorontwikkeling d'r Durpswinkel; - Handhaven van de huidige kwaliteit van zorgtaken; - Beschermde wonen en maatschappelijke opvang; - Skaeve Huse; - Wijziging GR Omnibuzz; - Continu cliëntervaringsonderzoek.
Jeugdwet	Alle kinderen moeten gezond en veilig kunnen opgroeien, hun talenten ontwikkelen en naar vermogen participeren in de samenleving.	- Doorontwikkeling inkoop jeugdzorg; - Doorontwikkeling preventieve- en voorliggende jeugdhulp; - Wet verbeterde beschikbaarheid zorg voor jeugdigen; - De hervormingsagenda.
Jeugd- en jongerenwerk	Jeugdigen en jongeren ondersteunen bij het participeren in de maatschappij.	- Mogelijkheden om nieuwe impulsen te geven aan (laag-drempelig) jeugd- en jongerenwerk.

Wat hebben we gedaan?

Minimabeleid/Armoedebeleid

Begin 2023 is de nieuwe nota Armoedebeleid ter besluitvorming aan uw raad voorgelegd. Na vaststelling van de nota is deze in 2023 verder geïmplementeerd. In juli 2023 is als actiepunt uit deze nota de implementatie van het Volwassenenfonds in gemeente Simpelveld gestart. Voor 2023 zijn voor gemeente Simpelveld 23 aanvragen voor het Volwassenenfonds gehonoreerd.

Daarnaast is als actiepunt voortkomend uit de nieuwe nota Armoedebeleid in 2023 een armoedemonitor uitgevoerd. De resultaten worden medio 2024 aan uw raad middels een Raadsinformatiebrief voorgelegd. Het klanttevredenheidsonderzoek is vanwege de korte termijn volgend op de armoedemonitor doorgeschoven naar 2024.

Verder is in 2023 uitvoering gegeven aan De Voorzieningenwijzer en heeft er een tweede (tussentijdse) evaluatie plaatsgevonden. Dit als onderdeel van de afspraken vanuit de Regio Deal Parkstad Limburg en in het kader van het voorportaal van de gemeentelijke schuldhelpverlening. Middels dit instrument zijn inwoners meer en beter toegeleid naar (de voor hen best passende) bestaande voorzieningen. Er is samen met de inwoner gekeken of er financieel voordeel te behalen valt op vijf gebieden: energiecontract, toeslagen, zorgverzekering, minimaregelingen en aangifte inkomstenbelasting. Het project De Voorzieningenwijzer zal ook na 2023 voor 3 jaar worden voortgezet.

Samen met ISD Kompas en de overige Kompas-gemeenten is in 2023 bekeken hoe de vroegsignalering en de resultaten hiervan verbeterd kunnen worden. Momenteel wordt overleg gepleegd met de beheerders van het informatiesysteem hoe de managementinformatie voortkomend uit dit systeem bijgesteld en verbeterd kan worden. Met Impuls vinden er gesprekken plaats met betrekking tot de aanlevering van de resultaten voortkomend uit de signalen vroegsignalering (huisbezoeken en de acties die hier uit voortkomen). Verwacht wordt dat in 2024 de informatievoorziening verbeterd is zodat we meer en beter kunnen sturen op de signalen en hiermee meer mensen preventief uit de schuldhelpverlening kunnen houden. Tevens is in 2023 onderzocht of we kunnen aansluiten bij Schuldhelpmaatje als extra dienstverlening richting onze inwoners. Hierover dient medio 2024 een besluit te worden genomen.

Participatiewet

Net als in 2022 hebben inwoners met een laag inkomen in 2023 een tegemoetkoming in de gestegen energiekosten gehad. Gemeenten hebben in 2023 opnieuw budget van het rijk gekregen om via de bijzondere bijstand mensen met een laag inkomen te helpen met de hoge energiekosten. De energietoeslag bedroeg in 2023, net als in 2022, €1.300. Inwoners die bekend zijn bij ISD Kompas hebben de energietoeslag in december 2023 ontvangen. Inwoners die nog niet bekend zijn bij ISD Kompas maar wel in de doelgroep vallen kunnen de energietoeslag in 2024 nog aanvragen (betrekking hebbende op het jaar 2023). Tevens is de verwachting dat 2023 de laatste keer zal zijn dat er een energietoeslag zal worden uitgekeerd aan mensen met een inkomen tot 120% van het sociale minimum. Ten opzichte van 2022 hadden in 2023 ook uitwonende studenten met een aanvullende beurs, van wie de ouders een laag inkomen hebben, recht op een tegemoetkoming. DUO heeft aan hen € 400 uitgekeerd.

Het aantal uitkeringen is in 2023 nagenoeg gelijk gebleven (lichte stijging). Werkzoekenden met een korte afstand tot de arbeidsmarkt zijn door ISD Kompas waar mogelijk direct aan de poort actief naar werk begeleid. Bij werkzoekenden met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt is het van belang dat zij zich blijven ontwikkelen, met ondersteuning van ISD Kompas en WSP Parkstad, zodat voor deze doelgroep zoveel mogelijk kansen gecreëerd kunnen worden. Voor 2024 streven we ernaar om het aantal uitkeringen te stabiliseren en waar mogelijk te verlagen.

Inburgering

Per 1 januari 2022 is de nieuwe wet Inburgering in werking getreden. In het nieuwe stelsel hebben gemeenten nadrukkelijk de regie over de inburgering gekregen. De bedoeling is dat nieuwkomers vanaf het eerste moment aan de slag gaan met hun inburgering en dat gemeenten hen daarbij activeren en begeleiden. ISD Kompas heeft namens de gemeente in 2023 uitvoering gegeven aan deze nieuwe wet.

Wet maatschappelijke ondersteuning

Welzijnswerk uitgevoerd door Impuls:

Algemeen maatschappelijk werk

Het maatschappelijk werk fungeert vaak als eerste vangnet voor mensen die hulp nodig hebben. De oorlog in Oekraïne, de nasleep van Corona, de hoge inflatie (o.a. energiekosten), vergrijzing en andere maatschappelijke veranderingen zorgen ervoor dat ook in Simpelveld maatschappelijke hulpvragen in aantallen en complexiteit toenemen. Efficiënte oplossingen en innovatieve hulpverlening is cruciaal om effectief en tijdig hulp te kunnen bieden aan inwoners die dit nodig hebben. In 2023 is zodoende het maatschappelijk werk (verder) aan de slag gegaan met:

1. *Verschuiving van individuele consulten naar collectief aanbod*
Impuls maakt bewust de keuze meer te werken vanuit een collectief aanbod zodat het bereik van maatschappelijk werk wordt vergroot via o.a. 'peersupport' (zelfhulpgroep). Dit heeft als belangrijke meerwaarde dat mensen van elkaar kunnen leren maar daarnaast ook buiten de sessies elkaar (makkelijker) weten te vinden en elkaar tot steun kunnen zijn.
2. *Positieve gezondheid*
Alle medewerkers van Impuls zijn geschoold in het werken vanuit positieve gezondheid. Dit heeft als voordeel dat mensen meer worden aangemoedigd en ondersteund om hun eigen kracht te benutten waarmee ze hun eigen gezondheid en welzijn kunnen bevorderen.
3. *Vragen in beeld*
Om meer inzicht te verkrijgen wat leeft en beweegt binnen de gemeenschap wordt de aard van hulpvragen aan het maatschappelijk werk sinds 2023 in kaart gebracht. Deze waardevolle inzichten kunnen worden gebruikt om preventieve maatregelen en maatschappelijke preventieprogramma's (GALA) beter af te stemmen op de behoeften van de gemeenschap.

D'r Durpswinkel

In 2023 is er in aandacht besteed aan de interpretatie van d'r Durpswinkel. Niet alleen de naam maar ook de dynamische en interactieve uitvoering van bijvoorbeeld de frontdesk schept verwarring. Het is belangrijk om zowel de doelstelling, dienstverlening als de werkwijze van d'r Durpswinkel helder te communiceren om onduidelijkheid te voorkomen en betrokkenheid van inwoners te vergroten. Daar waar het oorspronkelijke streven er was om d'r Durpswinkel volledig te laten functioneren door inwoners, heeft de praktijk uitgewezen dat dit uitdagender was dan aanvankelijk gedacht. Verschillende belangen, een gebrek aan consensus en continuïteit in de toewijzing van taken (mede vertroebeld door Corona) hebben ook in 2023 uitgewezen dat inzet vanuit Impuls essentieel is voor het functioneren van d'r Durpswinkel. Het vinden van de juiste balans tussen vrijwillige betrokkenheid en professionele aansturing blijft een constante uitdaging. Dit heeft een rol gespeeld in het vertrek van de vorige coördinator afgelopen zomer en de herdefiniëring en tweedeling van de huidige functieomschrijving coördinator d'r Durpswinkel. In de gemeenschap associëren inwoners d'r Durpswinkel vooral met de frontdesk dienstverlening en/of de locatie "Rode Beuk". De naam d'r Durpswinkel schept de verwachting dat het een winkel is waar diensten worden verleend of producten worden aangeboden. De afspraak wordt gemaakt om eenduidig de naam d'r Durpswinkel te verbinden aan de vraaggerichte dienstverlening van:

1. *D'r Durpswinkel frontdesk/vraagloket*
Onder leiding van de nieuwe coördinator is de frontdesk aan de slag gegaan om een digitaal registratiesysteem in te richten en heldere verwijsafspraken te maken tussen frontdesk medewerkers en ketenpartners. Ook is het rooster aangepast zodat elke werkdag de bezetting weer verzekerd is van inhoudelijk deskundige vrijwilligers. De hulpvragen waarmee inwoners veelal een beroep doen op de frontdesk zijn ANWB-automaatje, invullen van formulieren, hulp bij administratie, computer/GSM gebruik, deelname aan SWOBS activiteiten, uitleen scootmobiel en huis-tuin- en keuken klussen. Voor al deze vragen zijn er voldoende vrijwilligers aanwezig die deze hulpvragen kunnen uitvoeren. Binnen de Rode Beuk zien we dat de d'r Durpswinkel frontdesk druk bezocht wordt. In het voorjaar 2023 heeft uitgewezen dat een frontdesk voorziening in samenwerking met de Regiobank in 'Op de Boor' slechts één hulpvraag heeft opgeleverd.
2. *De vrijwilligerscentrale*
Impuls heeft 2023 afgesloten met 120 geregistreerde vrijwilligers in hun vrijwilligersbestand. Onder leiding van de nieuwe coördinator heeft er een update plaatsgevonden (opschoning en verdere

digitalisatie) van de vrijwilligerscentrale. Matching, werving en bemiddeling, training en ondersteuning van en voor vrijwilligers wordt hierdoor beter gefaciliteerd.

Ouderenwerk

Binnen het ouderenwerk ligt de focus op activatie en ontmoeting. Het ouderenwerk werkt nauw samen met de dienstverlening van d'r Durpswinkel. Het ouderenwerk sluit aan bij de algemene filosofie van participatie en betrokkenheid zoals deze ook in de vraaggerichte dienstverlening van d'r Durpswinkel worden uitgevoerd.

Het ouderenwerk geeft invulling aan drie diensten/voorzieningen waarin de behoeften en wensen van de gemeenschap leidend zijn:

1. *Ontmoetingsactiviteiten*

Deze informele activiteiten, gehouden in zowel de locaties 'Rode Beuk' als 'Op de Boor', zijn gericht op het samenbrengen van mensen om sociale interactie te bevorderen. De activiteiten omvatten onder andere dagelijks samen soep eten, wekelijks afwisselend samen tafelen en samen friet eten. De opkomst bij deze activiteiten is hoog (wekelijks uitverkocht) en wordt voornamelijk door ouderen bezocht. Via activiteiten zoals de speelkamer en het opvoedcafé worden er, met succes, ook andere doelgroepen aangetrokken.

2. *Lotgenotencontact*

Er wordt gewerkt aan het herstarten van lotgenotencontact in samenwerking met verschillende organisaties en professionals. Impuls speelt hierbij een faciliterende rol. De uitvoering van lotgenoten contact(en) ligt bij bestaande organisaties, burgerinitiatieven en vrijwilligers. In 2023 hebben hierover gesprekken plaatsgevonden met o.a. Steunpunt Mantelzorg Parkstad, casemanagers dementie, Alzheimer Café Parkstad en het Toon Hermanshuis.

3. *SWOBS (Stichting Welzijn Ouderen Bocholtz en Simpelveld)*

Onder deze naam worden beweeg- en andere activiteiten georganiseerd voor ouderen in Bocholtz en Simpelveld. Impuls heeft de faciliterende en coördinerende verantwoordelijkheid in deze activiteiten. Er wordt gestreefd naar een breder publiek in leeftijden via een doorstart van de SWOBS onder een andere naam, verandering van locaties en vernieuwend aanbod. In 2023 is via enquêtes, interviews, registratie van deelnemers en feedback gesprekken met vakdocenten een start gemaakt met het onderzoeken van behoeften en interesses. Het doel is er om de activiteiten fris en boeiend te houden niettemin veel bezochte activiteiten zonder veranderwens te behouden.

Het ouderenwerk en de voorzieningen van d'r Durpswinkel hebben beide tot doel de zelfredzaamheid van inwoners te bevorderen en een vroegtijdig beroep op met name de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo), Jeugdhulp en Participatiewet te voorkomen. Alle activiteiten leveren een bijdrage aan het versterken van sociale verbindingen, bevorderen van gezondheid en welzijn onder inwoners.

WijkConnect (www.wijsimpelveld.nl)

De gemeente heeft eind 2023 een digitaal sociaalplatform aangekocht via aanbieder WijkConnect. Hiermee wordt de kracht van de samenleving en (primaire) preventie tot prioriteit gemaakt. WijkConnect is een online maatwerk platform met de missie 'mensen te verbinden in de wijk'. Het platform ondersteunt netwerken, organisaties, hulp en lokale initiatieven in zichtbaarheid en verbinding zodat meer bewoners hun eigen weg naar geluk en vitaliteit kunnen vinden. Binnen www.wijsimpelveld.nl kunnen inwoners van de gemeente Simpelveld medio zomer/najaar 2024 o.a. terecht voor een agenda van wekelijkse (verenigings)activiteiten, een overzichtelijke evenementenkalender en een sociale kaart van alle actieve organisaties in de gemeente Simpelveld. Tezamen met Impuls (toezichthouder van dit platform) streven wij ernaar om de maatschappelijke impact van voorliggende voorzieningen te versterken en de zelfredzaamheid van inwoners te vergroten.

(Doordecentralisatie) Beschermd Wonen en maatschappelijke opvang

Sinds de invoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) in 2015 valt Beschermd Wonen (BW) onder de Wmo taken van een gemeente. Vanuit de rijksoverheid was er verschillende keren het voornemen om een doordecentralisatie BW door te voeren om zodoende BW niet alleen een taak van centrumgemeenten te laten zijn maar van alle gemeenten. Daarover hebben de VNG en de ministeries van VWS en BZK in 2019 een akkoord bereikt. Hieraan gekoppeld zou er een nieuwe financiële verdeling over gemeenten en een woonplaatsbeginsel komen. Zowel de financiële herverdeling als de invoering van het woonplaatsbeginsel zijn echter meermaals uitgesteld. De nieuwe streefdatum voor de invoering is nu 1 januari 2025.

In Parkstad is in de afgelopen jaren op alle vlakken (beleid en uitvoering) al voorgesorteerd op de doordecentralisatie van beschermd wonen:

1. Er is door alle gemeenten een gezamenlijke regionale visie beschermd wonen en opvang vastgesteld;
2. Er is een regionale uitvoeringsagenda beschermd wonen en opvang;
3. Er heeft een herijking van het aanbod en een nieuwe inkoop plaatsgevonden. Sinds 1 januari 2023 wordt een samenwerkingsverband van aanbieders via een lumpsum financiering gesubsidieerd;
4. De werkwijze rondom het regionale loket opvang en beschermd wonen is in alle gemeenten geïmplementeerd;
5. Alle gemeenten dragen hun steentje bij als het gaat om spreiding van beschermd wonen en opvang over de hele regio: kleinschalige opvang in de wijk, de Skaeve Huse, Housing, doorstroomwoningen, etc.;
6. We zijn met alle Parkstadgemeenten een kostenverdeelsleutel overeengekomen die vanaf het (nochtans uitgestelde) decentralisatiejaar ingaat;
7. Er is in gezamenlijkheid een nieuwe/gewijzigde GR opgesteld.

Uitstel van de financiële herverdeling van beschermd wonen betekent dat de financiële middelen van beschermd wonen volledig ten gunste komen van centrumgemeente Heerlen in 2024. Dat geldt eveneens voor het overschot op deze middelen. Centrumgemeente Heerlen is door de overige Parkstadgemeenten in 2023 verzocht afspraken te maken teneinde een rechtvaardige financiële regeling te treffen met betrekking tot dit overschot.

De notitie "Samen Thuis 2023-2026" is door alle Parkstadcolleges vastgesteld. Daarin zijn voor de komende jaren de ontwikkelingen en uitgangspunten voor Beschermd Wonen beschreven. De rode draad in deze notitie is een verbeterde samenwerking tussen gemeenten met samenwerkende aanbieders. Een nieuwe uitvoeringsagenda 2023-2025 is in december 2023 vastgesteld.

Skaeve Huse

Gemeente Simpelveld heeft, net als gemeente Voerendaal, de opgave om één Skaeve Huse (1 per 10.000 inwoners) te realiseren. Beide gemeenten hebben hierin de samenwerking gezocht en het perceel aan de Kerkstraat 2 te Ubachsberg als meest geschikt bevonden voor het plaatsen van twee Skaeve Huse. Voor alle partijen is het gunstiger om beide huisjes te clusteren. Op deze manier kunnen de bouw- en aanlegkosten per huisje teruggebracht worden en kan de zorg efficiënter georganiseerd worden door de zorgaanbieder. Gemeente Voerendaal treedt als aanbestedende dienst op voor de gezamenlijke uitvoering van de Skaeve Huse waarbij een kostenverdeling (volgens een 50/50 verdeelsleutel) tussen beide gemeenten is overeengekomen. Naar verwachting start de daadwerkelijke bouw van beide Skaeve Huse medio 2024.

Continu cliëntervaringsonderzoek (CEO)

Gemeenten zijn volgens de Wmo 2015 en Jeugdwet verplicht om jaarlijks een cliëntervaringsonderzoek uit te (laten) voeren onder inwoners die gebruik maken of gebruik hebben gemaakt van hulp of ondersteuning. Sinds 2021 is aan het college toegezegd om, in tegenstelling tot voorgaande jaren, te werken met een andere methodiek, namelijk continu cliëntervaringsonderzoek. Vanwege verschillende problemen met de applicaties is het niet gelukt deze methodiek binnen de gemeente Simpelveld te implementeren. In 2024 zal over het jaar 2023 het laatste cliëntervaringsonderzoek uitgevoerd worden door marketing & research bureau MAGIS. De raad zal op de gebruikelijke wijze over deze resultaten geïnformeerd worden evenals de keuze hoe het CEO vanaf 2024 wordt ingeregeld.

Jeugdwet

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

Doorontwikkeling inkoop jeugdzorg

In 2021 zijn we in Zuid-Limburg begonnen aan de doorontwikkeling van de inkoop jeugdzorg. 2022 heeft in het teken gestaan van verdere uitwerking van de transformatie door het uitwerken en implementeren van een nieuwe inkoopssystematiek. Dit uiteraard na opdrachtverstrekking door en samen met de andere gemeenten in Zuid-Limburg. De regionale aanbesteding ten aanzien van probleem, hoog specialistisch en gedwongen kader:

gesloten en intensieve klinische jeugdhulp (GIKJ) en crisishulp heeft in 2021 en 2022 plaatsgevonden. In 2022 zijn aanbestedingen uitgezet en aanbieders geselecteerd, zodat vanaf 2023 de nieuwe contracten konden worden gesloten en konden ingaan voor wonen en ambulante jeugdhulp (groep en individueel). Het jaar 2023 heeft in het teken gestaan van de implementatie hiervan. Daarnaast is er middels dialoogsessies samen met de zorgaanbieders (drie penvoerders) een ontwikkelagenda vormgegeven. Deze ontwikkelagenda zal de basis vormen voor het jeugdhulplandschap. Uiteindelijk heeft dit geleid tot een nieuwe systematiek die de basiscontracten vervangt voor de komende 10 jaar en dan zijn het enkel de ontwikkelpartners die per subregio verantwoordelijk zijn voor het leveren van ambulante jeugdhulp.

In de regio Parkstad wordt de ambulante jeugdhulp door de gemeenten Heerlen, Voerendaal en Landgraaf in een eigen aanbesteding verworven, genaamd JENS, met uitzondering van de ambulante begeleiding bij verblijf. De gemeenten Brunssum, Kerkrade en Simpelveld verwerven het ambulante ontwikkeltraject samen met de gemeenten in Zuid-Limburg. Mede door de vanuit de inhoud gestuurde gemeenschappelijkheden tussen de overige gemeenten is besloten om gezamenlijk het Project ontwikkeltraject ambulant vorm te gaan geven. Doel is de ontwikkelingen die noodzakelijk zijn om de transformatie in de Jeugdhulp vorm te geven, gezamenlijk aan te pakken en waar mogelijk op elkaar af te stemmen. Hierbij is een gezamenlijke aansturing van groot belang.

Doorontwikkeling preventieve en voorliggende jeugdhulp

Een van de opdrachten van de transformatie jeugd is het versterken van de sociale (pedagogische) basis. Een stevige pedagogische basis stimuleert de ontwikkeling van kinderen en ondersteunt ouders bij het opvoeden. Een stevige basis draagt bij aan het gezond, veilig en kansrijk opgroeien en helpt bij het omgaan met alledaagse problemen. Het is een belangrijk onderdeel van preventiebeleid voor de jeugd. Het is van belang dat jeugdigen en gezinnen zoveel mogelijk toegerust zijn om (hulp)vragen gezamenlijk en in hun sociale context op te pakken en als dat niet lukt, antwoorden laagdrempelig weten te vinden. De pedagogische basis bestaat uit basisvoorzieningen voor jeugdigen en gezinnen zoals opvang, onderwijs, welzijn, jongerenwerk, sport, jeugdgezondheidszorg en lokale teams met laagdrempelige informatie voor ouders over opvoeden en opgroeien (ook online). We willen meer duidelijkheid geven aan de in de Jeugdwet aan gemeenten gegeven opdracht om het opvoedkundige klimaat in gezinnen, wijken, buurten, scholen en kinderopvang te versterken. Impuls verzorgt sinds 2023 zelf Rots en Watertraining. Hier leren kinderen zich onafhankelijk op te stellen en eigen keuzes te maken (Rots), maar ook hoe ze met anderen kunnen samenwerken, spelen en leven (Water). Het opvoedcafé is een plek waar je als (aanstaande) ouders naar toe kunt om elkaar te ontmoeten onder het genot van een kopje koffie of een ontbijtje. Ouders kunnen elkaar vragen stellen, ervaringen, informatie en tips delen en elkaar steunen. Ook is er een mogelijkheid om gasten uit te nodigen die iets komen vertellen over diverse thema's, waaronder gezonde voeding, opvoeden etc.

XONAR en Mutsaers

XONAR is een van de grootste aanbieders van jeugdhulp in onze regio. In de afgelopen jaren is hun exploitatie verliesgevend geweest. Daarom is al enige tijd de frequentie van de reguliere periodieke gesprekken verhoogd. In samenspraak met de Jeugdautoriteit, die toezicht houdt op de continuïteit in de Jeugdhulp, hebben wij XONAR gevraagd een herstelplan op te stellen dat moet leiden tot een duurzaam herstel van de situatie. Uiteindelijk gaat het erom dat de continuïteit van de jeugdhulp verzekerd is. De zestien gemeenteraden van de jeugdregio Zuid-Limburg hebben allemaal ingestemd met het herstelplan van jeugdzorgaanbieder XONAR. Dat betekent dat de gemeenten samen, maximaal een bedrag van € 8 miljoen ter beschikking hebben gesteld aan XONAR. Met deze éénmalige financiële bijdrage kan XONAR een herstelplan uitvoeren om tot een duurzaam gezonde organisatie te komen. Op 23 oktober 2023 heeft een delegatie van de G16 uitvoerig met de bestuurder en een delegatie van de RvT van XONAR gesproken over de gevoelens van de gemeenteraden en de ingediende moties en amendement. Zowel de gevoelens van de gemeenteraden als de strekking van moties en amendement zijn verwerkt in een brief met voorwaarden die door XONAR voor akkoord is ondertekend.

Wet verbeterde beschikbaarheid zorg voor jeugdigen

In 2021 is een start gemaakt met de uitvoering van de eisen vanuit het rijk ten aanzien van het landelijk programma Zorg voor de Jeugd en de nieuwe Wet betere beschikbaarheid zorg voor jeugdigen. Met de Wet verbeterde beschikbaarheid zorg voor jeugdigen stelt de landelijke overheid eisen ten aanzien van het verantwoord opdrachtgeverschap. Het rijk wil hierbij vergaande regionale samenwerking. Strekking van de wet is namelijk dat binnen één regio één uitvoeringsvariant voor inkoop en verantwoording van jeugdhulp wordt gehanteerd. Hiervoor is in 2021 een regiovisie jeugdhulpregio Zuid-Limburg opgesteld. In 2023 is een nieuwe

regiovisie opgesteld. Tevens is het beleidskader 2023-2028 voor de jeugdregio Zuid-Limburg opgesteld. Het gedachtegoed van de transformatie staat hierbij centraal. In 2024 zal de besluitvorming door de raad plaatsvinden.

De hervormingsagenda

Het huidige jeugdstelsel is niet houdbaar, vandaar dat het ministerie van VWS, zorgaanbieders, cliënten(vertegenwoordigers), professionals en de VNG de Hervormingsagenda Jeugd 2023-2028 hebben opgesteld om de hulpverlening te verbeteren en het jeugdstelsel beheersbaar te maken. De Hervormingsagenda Jeugd is op 19 juni 2023 definitief vastgesteld, ondertekend en aangeboden aan de Tweede Kamer en Eerste Kamer. De definitieve vaststelling van de Hervormingsagenda Jeugd betekent dat alle partijen in volle vaart aan de slag gaan met de grootste hervorming van de jeugdzorg sinds 2015. De Hervormingsagenda is een beleidsagenda die een maatschappelijke beweging wil stimuleren, zodat voor jeugdigen die dat nodig hebben blijvend hulp beschikbaar is. De vraag naar jeugdhulp kan, zoals gezegd, niet los worden gezien van (de situatie van) het gezin waarin een jeugdige opgroeit: armoede, schulden, huisvestingsproblematiek, onderwijs, de druk van de prestatie maatschappij en problematiek van ouders, maar is domein overstijgend. De uitvoering van de hervormingsagenda staat de komende jaren centraal. Regionaal zijn we bezig met het opstellen van een implementatieplan. De hervormingsagenda zal ook landen in de Wet verbetering zorg voor jeugdigen. Ook is er een regionale werkgroep gestart omtrent de hervormingsagenda.

Jeugd- en jongerenwerk

In 2022 en 2023 heeft de focus gelegen op het jongere kind (denk aan preventief aanbod basisscholen op thema's zoals weerbaarheid en pesten en dorpskinderen (tussen de 225-290 kinderen per kwartaal)). In de aanloop naar het nieuwe jaar wordt de doelgroep uitgebreid. Door een doorlopende lijn van aanbod te organiseren in de opvang en begeleiding van kinderen en jeugdigen, ontstaat er meer grip op de doelgroep. Doel hiervan is ook het opbouwen van een basis voor het voorliggend veld van jeugd. Middels een nieuwe jeugd- en jongerenwerker met meer ervaring willen we dit krachtig neerzetten. In 2023 zijn er plannen gemaakt voor een jongerenontmoetingsplaats. Doordat de levering verlaat is, is de JOP niet meer in 2023 geplaatst maar op 22 mei 2024.

KENGETALLEN

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

*** Trede participatieladder:**

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

** Uitkeringsgerechtigden waarvan nog niet is bepaald in welke trede hij/zij wordt opgenomen.

*** ISD Kompas werkt sinds 2022 niet meer met de participatieladder, derhalve worden deze kengetallen dan ook niet meer geregistreerd. Vanaf 2023 wordt een indeling gemaakt naar arbeidsfitheid. Deze kengetallen zullen bij het opstellen van de begroting 2025 worden verwerkt in een nieuwe tabel o.b.v. arbeidsfitheid i.p.v. de kengetallen uit de participatieladder.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting
	2022	2023	2023	2024	2025	2026
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	12.350.194	12.211.517	14.384.927	11.929.274	11.744.174	11.746.368
Baten	3.265.707	2.898.510	3.465.824	2.367.350	2.461.980	2.699.610
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	-9.084.488	-9.313.007	-10.919.102	-9.561.924	-9.282.194	-9.046.758
Lasten kostenverdeelstaat	572.803	688.299	636.465	737.240	737.240	737.240
Kapitaallasten	37.997	41.512	35.915	35.349	73.568	80.706
Saldo van baten en lasten	-9.695.287	-10.042.818	-11.591.483	-10.334.513	-10.093.002	-9.864.704
Toevoegingen	0	67.000	67.000	0	0	0
Onttrekkingen	0	67.187	134.346	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-9.695.287	-10.042.631	-11.524.137	-10.334.513	-10.093.002	-9.864.704

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Saldo van baten en lasten:						
6.1 samenkracht en burgerparticipatie						
jeugdzorg / algemene voorzieningen	-135.474	-160.682	-155.090	-171.572	-172.332	-173.112
WMO / algemene voorzieningen	-573.149	-721.479	-777.203	-752.093	-780.443	-784.943
kinderopvang	64.174	-8.658	-8.453	-13.028	-10.911	-9.588
jeugd- & jongerenwerk	0	0	0	0	0	0
subsidies jeugd	-16.295	-17.180	-16.771	-18.660	-18.660	-18.660
vluchtelingen	630.673	586.942	657.915	-18.862	-18.862	-18.862
mfc Op de Boor	-22.581	-27.039	-90.258	-24.423	-45.677	-47.023
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen						
eerstelijnsloket - toegang tot zorg	-415.346	-617.562	-501.499	-424.699	-424.699	-424.699
Jeugdhulp / toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	-3.050	-108	-3.052	-3.032	-3.002
6.3 inkomensregelingen						
inkomen	-136.866	-414.490	-311.399	-343.370	-352.670	-362.400
sociale zorg	-1.316.440	-612.295	-1.377.251	-805.011	-814.311	-824.041
6.4 WSW en beschut werk						
beschut werk	-2.387.854	-2.343.901	-2.346.139	-2.135.005	-1.919.345	-1.586.495
6.5 arbeidsparticipatie						
arbeidsparticipatie	-297.713	-461.350	-208.974	-355.170	-364.470	-374.200
6.6 maatwerkvoorzieningen (WMO)						
WMO / maatwerkvoorzieningen materieel en woondiensten	-174.189	-103.018	-191.787	-102.636	-102.636	-62.636
WMO / maatwerkvoorzieningen vervoersdiensten	-154.674	-209.863	-180.039	-213.933	-226.953	-239.483
6.71a huishoudelijke hulp WMO						
WMO / Huishoudelijke hulp	-1.006.415	-941.733	-1.136.211	-1.067.001	-1.167.001	-1.167.001
WMO / Huishoudelijke hulp (PGB)	-117.688	-127.912	-147.070	-127.865	-127.865	-127.865
6.71b Begeleiding WMO						
WMO / Begeleiding	-412.579	-470.252	-554.680	-484.901	-484.901	-484.901
6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)						
WMO / Overige maatwerkarrangementen	-103.071	-4.401	-4.731	-4.125	-4.097	-4.092
6.72a Jeugdhulp begeleiding						
Jeugdhulp / PGB	-47.576	-65.901	-51.314	-67.008	-67.008	-67.008
Jeugdhulp / Begeleiding	-3.060.313	-781.916	-816.721	-779.948	-773.458	-766.978
6.72b Jeugdhulp behandeling						
Jeugdhulp / Behandeling ambulant	0	-919.528	-1.176.112	-917.243	-719.613	-811.983
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig						
Jeugdhulp / Maatwerkarrangementen overig	0	-256.046	-230.957	-178.250	-178.250	-178.250
6.73a Pleegzorg						
Jeugdhulp / Pleegzorg met verblijf	0	-241.926	-111.621	-241.389	-239.379	-237.379
6.73b Gezinsgericht						
Jeugdhulp / Gezinsgericht	0	-40.750	-62.313	-40.647	-40.307	-39.967
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig						
Jeugdhulp met verblijf overig	0	-812.075	-1.438.782	-810.006	-803.276	-796.536
6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf						
Jeugd / Behandeling GGZ zonder verblijf	0	-33.081	-206.527	-33.034	-32.764	-32.494
6.81a Beschermd wonen (WMO)						
WMO / Beschermd wonen	-11.912	-41.450	-12.365	-9.824	-9.824	-32.354
6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)						
WMO / Maatschappelijke- en vrouwenopvang	0	-11.010	-1.333	-11.010	-11.010	-11.010
6.82a Jeugdbescherming						
Jeugdbescherming	0	-170.282	-133.300	-169.838	-168.428	-167.018
6.82b Jeugdreclassering						
Jeugdreclassering	0	-10.930	-389	-10.910	-10.820	-10.724
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-9.695.287	-10.042.818	-11.591.483	-10.334.513	-10.093.002	-9.864.704

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
<i>Toevoegingen (lasten)</i>						
reserve schuldhelpverlening		67.000	67.000			
Subtotaal toevoegingen	0	67.000	67.000	0	0	0
<i>Onttrekkingen (baten)</i>						
reserve covid-19 t.b.v. regeling tegemoetkoming energiekosten)			67.159			
reserve sociaal domein / inzet t.b.v. Xonar		67.187	67.187			
Subtotaal onttrekkingen	0	67.187	134.346	0	0	0
Totaal	0	-187	-67.346	0	0	0

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren voor 2023 geen investeringen voorzien.

Naast het investeringsprogramma 2023 is in het verslagjaar nog een aantal investeringen uitgevoerd c.q. afgerond uit eerdere jaren. Voor dit programma betreft het:

– *Verbouwing accommodatie Op de Boor*

Via de berap najaar 2023 is het budget voor de verbouwing van accommodatie Op de Boor bijgesteld op basis van de uitkomsten van het bouwteam overleg met de aannemer. In het dienstjaar is € 39.486 besteed. In april 2024 zijn de daadwerkelijke bouwwerkzaamheden gestart.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2023 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
▪ <i>Product inkomen/sociale zorg/arbeidsparticipatie:</i> uit de jaarstukken van Kompas blijkt een voordeel. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen, zoals dat in de raadsvergadering van 20 juni stond geagendeerd.	262.907	
Verder dient een deel van de in 2022 en 2023 ontvangen inburgeringgelden aan het Rijk te worden geretourneerd, omdat hiervan geen gebruik is gemaakt.		72.427
Door Kompas is de regeling energietoeslag uitgevoerd. De middelen zijn via de algemene uitkering (programma 0) in 2022 en 2023 aan gemeenten gecompenseerd. Per saldo heeft dit geresulteerd in een overschot. De daadwerkelijk kosten voor de energietoeslag 2023 hebben € 532.228 bedragen.		532.228
▪ <i>Product vluchtelingen:</i> als gevolg van de oorlog in Oekraïne worden er binnen onze gemeente vluchtelingen opgevangen. De kosten die hiermee gemoeid zijn worden door het Rijk volgens vaste landelijke afspraken gecompenseerd. Ten opzichte van de directe lasten is er sprake van een aanzienlijk voordeel. Dit voordeel is hoger dan in de berap najaar 2023 was voorzien.	66.641	
▪ <i>Product wmo-totaal:</i> sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor een groot aantal extra taken in het kader van de wmo (-begeleiding). In totaliteit is er sprake van een overschrijding. Mogelijk mede als gevolg van de aanzuigende werking van het abonnementstarief.		212.662
▪ <i>Product jeugdzorg-totaal:</i> bij de jeugdzorg is sprake van een openeinderegeling. De uitgaven kunnen jaarlijks fluctueren. Het beroep op jeugdzorg is de afgelopen decennia sterk gestegen. Met ingang van 2022 is het woonplaatsbeginsel voor de jeugdzorg ingevoerd. Het beschikbare budget bleek in 2023 ontoereikend, mede doordat in het		

verslagjaar over het de jaren 2017 tot met 2022 een nabetaling in rekening wordt gebracht van € 175.657.

		888.761
<u>Totaal</u>	<u>329.548</u>	<u>1.706.078</u>

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

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

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

Programma

7. Volksgezondheid en milieu

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

Strategische visie

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

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)

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

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)

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

College-agenda

Zoals aangegeven in Programma 0 wordt voor wat betreft de College-agenda verwezen naar de op 29 september 2022 aan de raad toegezonden Raadsinformatiebrief inzake de Collegeagenda 2022-2026.

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE

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

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

BELEIDSINDICATOREN

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	
								SPV	NL
Omvang huishoudelijk restafval	Kg. per inwoner	CBS	112,1	114,7	121,7*	121,5	113,4	115,0	n.b. ****
Her-nieuwbare elektriciteit	%	RWS	11,9	13,8	19,6	n.b.	19,1**	n.b.	n.b.

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

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

***De Nederlandse cijfers over 2023 zijn nog niet bekend omdat het CBS deze nog moet binnenkrijgen van de gemeenten.

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

Indicator	Bron (***)	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Beste van Parkstad
Milieu-overlast *	Burgerondz. Parkstad Limburg	2,7	1,5	2,7	2,6	2,7	2,7
Negatieve gezondheidsbeleving	Burgerondz. Parkstad Limburg	Uitvraag gebeurt niet meer via Burgerondz. m.i.v. 2020	18%	20%	14%	n.b.**	Uitvraag gebeurt niet meer via Burgerondz. m.i.v. 2020

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

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

***Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven. Medio januari 2024 heeft i.s.m. andere Parkstad-gemeenten het Burgeronderzoek plaatsgevonden, waarvan begin juni 2024 de resultaten bekend worden gemaakt via <https://parkstad.incijfers.nl>. Het is ons streven om uw raad op de hoogte te brengen van de behaalde resultaten alvorens de publicatie van deze resultaten plaatsvindt op PinC (=Parkstad in Cijfers). De resultaten zullen in de programmabegroting 2025 worden verwerkt.

Indicator	Bron	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023
Energiebesparing woningen:							
- gas	Klimaat-monitor RWS	n.b.	n.b.	14,3%	n.b.	26,3%	n.b.*
- elektriciteit	Klimaat-monitor RWS	n.b.	n.b.	12%	n.b.	7,5%	n.b.*
Energie-opwekking (hernieuwbare energie)	RWS	n.b.	n.b.	6,9%	8,9%	n.b.	n.b.*

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

KADERSTELLEDE BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Gemeentelijk Watertakenplan 2020-2024 (2019);
4. Basisrioleringsplan Zuiveringskring Wijlré (2018);
5. Grondstoffenplan 2022-2026 (2022);
6. Uitvoerings- en Handhavingsbeleid en uitvoeringsprogramma voor de VTH-taken in de fysieke omgeving (2023);
7. Regionaal gezondheidsbeleid "Zuid blinkt uit" (2019);
8. Beleidsnotitie "Samen Actief Sport- en beweegbeleid 2018-2021 Gemeente Simpelveld" (2018).
9. Transitievisie Warmte 1.0 (2021)

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Gezondheidsbeleid	De achterstand van Zuid-Limburg op het gebied van gezondheid aanzienlijk inlopen, zodat meer Zuid-Limburgse kinderen een kansrijke start krijgen.	- Uitvoering geven aan het regionaal gezondheidsbeleid "Zuid springt eruit" (Trendbreuk); - Uitvoering geven aan het Regionaal Preventieakkoord Zuid-Limburg en de lokale preventieagenda van gemeente Simpelveld 2021-2023.
Thematiek duurzaamheid/klimaat	Toekomstbestendig regionaal/lokaal klimaatbeleid ontwikkelen.	- Oriëntatie hoe op regionale-/ lokale schaal invulling kan worden gegeven aan de totstandkoming van toekomstbestendig klimaatbeleid, zoals is vastgesteld in de Klimaatadaptatie strategie Parkstad Limburg; - Fase 3 is gestart waarbij geanticipeerd is op kandidatuur van de Einstein Telescoop en de voortgang van het project Windenergie Parkstad-Zuid.
Project Aanpak zwerfafval	Tijdens de looptijd van het project "Extra aanpak zwerfafval in de periode 2013-2022" is het zwerfafval structureel teruggedrongen door gedragsverandering van inwoners en bezoekers aan onze gemeente.	- Door de beëindiging van het door Nedvang ter beschikking gestelde zwerfafvalbudget wordt het project low-budget voortgezet.
Project Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET)	Doelstelling/ambitie om als regio Parkstad in 2040 energieneutraal te zijn.	- Het Uitvoeringsprogramma PALET 2022-2026 heeft tot op heden geen prioriteit gehad omdat andere zaken meer acute aandacht vroegen, waaronder de RES en TVW. Wel is het RUD-project voor PALET 3.0, dat in 2019 is gestart, in afrondende fase en geëvalueerd. Dit RUD-project heeft als doel om

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
		energiebesparing bij bedrijven te realiseren. RUD Zuid-Limburg heeft bij bedrijven energiescans uitgevoerd en daaropvolgend geadviseerd in eventueel te treffen maatregelen.
Thematiek stikstof/PFAS	Ontwikkelingen en regelgeving volgen, mede in relatie tot Simpelveldse projecten.	- Thematiek stikstof.

Wat hebben we gedaan?

Gezondheidsbeleid

In 2023 is het regionale werkprogramma Trendbreuk geactualiseerd en opgezet voor de komende vier jaren. Voortzetting en borging van Kansrijke Start is een majeur thema. Daarnaast is in 2023 met name de invoering en uitwerking van IZA en GALA opgepakt. Dit in regionale samenwerking binnen de regio ZL met aandacht voor de lokale uitvoering. De plannen van aanpak zijn voorbereid en inmiddels vastgesteld en goedgekeurd. De financiële basis is gelegd voor de periode 2024-2026. Tevens is in 2023 een start gemaakt met het in kaart brengen en actualiseren van de lokale sociale basis. Hierin is gezondheid een belangrijk thema. Het regionaal gezondheidsbeleid 'Zuid springt er uit' is met een jaar verlengd en zal in 2024 worden vernieuwd met aansluiting op de ontwikkelingen Trendbreuk, GALA en IZA.

Gezonde basisschool van de Toekomst

Zie ook programma 4, Onderwijs

Thematiek duurzaamheid/klimaat

Regionale Energie Strategie (RES)

Nederland heeft de internationale klimaatafspraken van Parijs uit 2015 in 2019 vertaald in een Nederlands Klimaatakkoord. Eén van de afspraken uit het Nationaal Klimaatakkoord is dat 30 energieregio's in Nederland in kaart brengen waar en hoe de beste duurzame elektriciteit door middel van zonne- en windenergie op land opgewekt kan worden en onderzoeken hoe huishoudens van het aardgas af kunnen. De RES-regio Zuid-Limburg heeft op 1 juli 2021 de RES 1.0 (Regionale Energie Strategie) bij het Rijk ingediend. Met een bod van 1.3 terawattuur (TWh) duurzaam opgewekte energie (zonne- en windenergie) draagt de RES Zuid-Limburg haar steentje bij aan de landelijke opgave van 35 TWh. Dit strategische visiedocument is door alle gemeenteraden, Provinciale Staten en het algemeen bestuur van het Waterschap vastgesteld.

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

Zo heeft Provincie Limburg op 18 januari 2023 een Wijzigingsverordening van de Omgevingsverordening Limburg 2014 vastgesteld, waarin zij een beschermingsgebied Einstein Telescope heeft aangewezen, waarbinnen geen activiteiten zijn toegelaten die trillingen kunnen veroorzaken die een nadelig effect kunnen hebben op de werking van de Einstein Telescope. Ook verbiedt de wijzigingsverordening een aanvang te maken met activiteiten die te maken hebben met het plaatsen of hebben van een windturbine. Daarmee heeft Provincie Limburg de verdere ontwikkeling van Windenergie Parkstad-Zuid uitgesloten.

Daarnaast heeft de demissionair minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties op 26 oktober 2023 de Tweede Kamer geïnformeerd over het juridisch verankeren van de aangescherpte voorkeursvolgorde zon zoals toegezegd in de zonnebrief van 6 juli 2023. Als gevolg van deze juridische afspraken zijn zonneweides en zonneparken op landbouw- en natuurgronden, met enkele uitzonderingen, niet langer toegestaan. Hoewel het, conform de Limburgse zonneladder, de voorkeur heeft om zoveel mogelijk in te zetten op zon-op-daken, is in de RES 1.0 Zuid-Limburg geconstateerd dat de doelstellingen voor 2030 uit het klimaatakkoord niet haalbaar zijn zonder windenergie en/of zon-op-land.

De ontwikkeling van een gemeenschappelijk coöperatief energiebedrijf in Parkstad wordt verkend. Hiermee willen de gemeenten en energiecoöperaties binnen Parkstad de opwekking van duurzame energie mogelijk maken en beschikbaar stellen aan de inwoners. Daarnaast zijn de eerste stappen ondernomen naar de oprichting van een energiecoöperatie binnen de gemeente, waarbij burgers actief kunnen participeren in de energietransitie.

Transitievisie Warmte (TVW)

De transitievisie warmte 2.0 is op basis van de onderzoeksresultaten, waaronder de enquête 'energiezuinig en aardgasvrij wonen', en inventarisaties opgesteld. De inwoners zijn gevraagd om het beleidsplan tot zich te nemen en zienswijzen in te dienen. Daarnaast is tijdens een informatiebijeenkomst de inhoud op hoofdlijnen toegelicht aan geïnteresseerden. De definitieve versie van de transitievisie warmte 2.0 is op 14 december 2023 door de raad vastgesteld.

Onderdeel van de transitievisie warmte 2.0 is het regionaal isolatie- en verduurzamingsprogramma. Vanuit dit programma is een aanvraag ingediend en toegekend voor de Specifieke Uitkering (SpUk) Lokale Aanpak Isolatie, die deel uitmaakt van het Nationaal Isolatieprogramma (NIP). Deze uitkering wordt gebruikt voor de isolatie van woningen met een slecht energielabel (D-G) en met een lagere WOZ-waarde dan de gemiddelde waarde in de gemeente. Gezamenlijk in Parkstad verband, als onderdeel van het regionaal isolatie- en verduurzamingsprogramma, is begonnen met de vormgeving van het plan en wordt de uitvoering voorbereid.

Verkenning windenergie Parkstad-zuid

Samen met de gemeenten Heerlen en Kerkrade zijn in 2022 de mogelijkheden voor windenergie in 'Parkstad-Zuid' verkend. Echter is begin 2023 fase 3 stil komen te liggen door de Wijzigingsverordening van de Omgevingsverordening Limburg 2014, waarin de Provincie Limburg een beschermingsgebied Einstein Telescope heeft aangewezen, waarbinnen geen activiteiten zijn toegelaten die trillingen kunnen veroorzaken die een nadelig effect kunnen hebben op de werking van de Einstein Telescope. Daaronder valt ook het plaatsen of hebben van een windturbine.

Mitigerende maatregelen zouden een aanleiding kunnen zijn om het beleid te herzien. Onder andere RWTH en NIKEF zijn bezig met onderzoek. De ontwikkelingen worden nauwlettend gevolgd. Indien wordt aangetoond dat mitigerende maatregelen mogelijk zijn, dan gaan we met dit rapport naar GS.

Project 'Aanpak zwerfafval'

De aanpak om zwerfafval te verminderen is in de gemeente Simpelveld opgepakt door inwoners en bezoekers van de gemeente bewust te maken om de gemeente schoon te houden en schoon achter te laten. Met verschillende projecten is getracht het primaire doel te bereiken: bewustwording en gedragsverandering bij inwoners en bezoekers van de gemeente. Op deze wijze trachten we resultaten te boeken die effect hebben voor de langere termijn.

De drie voorgestelde projecten zijn uitgevoerd:

- De gemeentelijke afvalrapers zijn gefaciliteerd tijdens de Landelijke Opschoondag op 18 maart 2023 en de World Cleanup Day op 16 september 2023 met veiligheidshesjes, handschoenen, vuilniszakken en afvalknijpers en -ringen;
- De Blow-up afvalbak is in de tweede helft van 2023 op diverse locaties geplaatst;
- De afvaldisplays zijn bijgevuld zodat inwoners en bezoekers hun afval kunnen verzamelen tijdens een wandeling door onze gemeente.

Thematiek stikstof/Pfas

Stikstofaanpak

De Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State heeft op 29 mei 2019 beslist dat het Programma Aanpak Stikstof niet gebruikt mag worden als basis om toestemming te verlenen voor activiteiten die leiden tot een stikstoftoename ter plaatse van Natura 2000-gebieden.

Inmiddels hebben de provincies hun provinciale programma's landelijk gebied medio 2023 ingediend om onder andere de natuur te versterken en economische ontwikkelingen vlot te trekken.

De gevolgen van de uitspraak van de Raad van State voor Simpelveldse projecten zijn tot op heden beperkt gebleven tot het uitvoeren van een stikstoftoets voor de realisatiefase dan wel de gebruiksfase van het

betreffende project. Deze projecten waren allemaal min of meer (kleine) projecten in de kernen Simpelveld en Bochtoltz, op een relatief grote afstand van de voor stikstof gevoelige gebieden.

PFAS-regelgeving

Uit het door Provincie Limburg in 2020 uitgevoerde onderzoek naar PFAS blijkt dat de PFAS-waarden in onverdachte gebieden onder de landelijk vastgestelde voorlopige achtergrondwaarden liggen. Voor Simpelveldse projecten zijn de gevolgen van het tijdelijk handelingskader voor PFAS beperkt tot het uitvoeren van een bodemonderzoek naar PFAS van het project.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Lengte vrijvervalrioel (in km.)	vGRP/ Watertaken- plan	65,8	65,8	65,8	68,7	70,5	70,7
Lengte persriolen (in km.)	vGRP/ Watertaken- plan	5,6	5,6	5,6	6,2	6,3	6,2
Aantal straatkolken; - Machinale kolken - Handmatige kolken - Zandvangers - Lijngoten	Rd4	± 2.400	± 2.400	2.693 [2.319 220 98 56	2.926 [2.533 236 100 57	2.926 [2.533 236 100 57	2.926 [2.533 236 100 57
Afval (in tonnen)							
- totaal grof en huishoudelijk restafval:	Rd4	1.277	1.305	1.367	1.373	1.273	1.298
- huishoudelijk restafval halen aan huis	Rd4	1.115	1.062	1.095	1.070	998	1.004
- huishoudelijk restafval milieupark	Rd4	69	144	190	204	184	192
- grof huishoudelijk restafval halen aan huis	Rd4	18	18	13	8	11	14
- grof huishoudelijk restafval milieupark	Rd4	168	92	78	91	80	88
- gft	Rd4	1.485	1.703	1.772	1.733	1.564	1.721
- oud papier en karton halen aan huis	Rd4	640	580	553	598	527	476
- verpakkingsglas via ondergrondse	Rd4	254	262	290	280	255	246
- PMD halen aan huis (ongesorteerd)	Rd4	318	331	357	352	315	298
- plastic gesorteerd	Rd4	199	176	246	190		
- metaal	Rd4	32 ¹⁾	30	50	36	2)	2)
- drankenkartons	Rd4	29	21	31	23		

1) Vanwege een brand in de sorteerinstallatie in Duitsland is nog niet alle in 2019 ingezamelde PMD gesorteerd.

2) Sinds begin 2022 maken de Limburgse gemeenten gebruik van het bronscheidingsmodel; de gemeenten ontvangen een vast bedrag voor het aangeleverde PMD; de diverse fracties worden niet meer gespecificeerd.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	2.324.882	2.363.920	2.612.656	2.853.450	3.072.620	2.969.630
Baten	2.611.895	3.023.980	3.090.927	3.696.290	4.020.110	4.152.250
Saldo excl. kvst. & kap. Ist.	287.014	660.060	478.272	842.840	947.490	1.182.620
Lasten kostenverdeelstaat	235.091	271.106	272.801	440.321	440.321	440.321
Kapitaallasten	531.133	518.473	417.811	576.726	815.570	936.331
Saldo van baten en lasten	-479.211	-129.519	-212.340	-174.207	-308.401	-194.032
Toevoegingen	0	0	10.000	0	0	0
Onttrekkingen	18.772	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-460.439	-129.519	-222.340	-174.207	-308.401	-194.032

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Saldo van baten en lasten:						
7.1 volksgezondheid						
GGD-gezondheidsbeleid	-123.042	-155.309	-81.156	-205.524	-200.894	-237.844
mantelzorg & vrijwilligerswerk	-5.115	-5.857	-5.438	-1.089	-1.089	-1.089
jeugdgezondheidszorg	-326.893	-332.435	-359.787	-361.119	-380.449	-399.939
7.2 riolering						
riolering & waterbeheer	-1.200.168	-1.208.499	-1.166.108	-1.268.681	-1.533.016	-1.634.633
rioolheffing	1.223.322	1.443.360	1.437.868	1.688.970	1.982.940	2.078.840
7.3 afval						
afvalbeleid & inzameling	-1.002.008	-1.000.166	-987.182	-1.121.121	-1.210.329	-1.287.197
inzameling zwerfvuil	-4.145	-12.142	-14.559	-13.384	-13.384	-13.384
afvalstoffenheffing	1.252.768	1.281.320	1.260.475	1.427.040	1.534.990	1.616.070
7.4 milieubeheer						
milieubeheer	-266.526	-101.104	-253.174	-257.767	-402.932	-255.618
ongediertebestrijding	-10.122	-11.882	-8.849	-17.834	-17.834	-17.834
hondenpoepbeleid	-4.072	-6.619	-6.869	-6.739	-6.739	-6.739
7.5 begraafplaatsen en crematoria						
begraafplaats	34.157	30.000	21.689	30.000	30.000	30.000
onderhoud begraafplaats	-43.728	-45.686	-45.613	-62.459	-85.165	-60.165
delven graven begraafplaats	-3.640	-4.500	-3.637	-4.500	-4.500	-4.500
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-479.211	-129.519	-212.340	-174.207	-308.401	-194.032

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
<i>Toevoegingen (lasten)</i>						
reserve duurzaamheid			10.000			
Subtotaal toevoegingen	0	0	10.000	0	0	0
<i>Onttrekkingen (baten)</i>						
reserve duurzaamheid	18.772					
Subtotaal onttrekkingen	18.772	0	0	0	0	0
Totaal	-18.772	0	10.000	0	0	0

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren de volgende investeringen in 2023 voorzien:

2023

- 2038-13 Aanleg RWA-buffer Bongerd	2.261.390
- Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022	120.000
- Totaal te ontvangen DHZ-subsidie project 2038-13	-341.190

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2023 het volgende:

- *2038-13 Aanleg rwa-buffer Bongerd/ bijbehorende DHZ-subsidie*
Het ontwerp en de landschappelijke onderbouwing voor de buffers is gereed. Momenteel vindt overleg plaats met de grondeigenaar over de verwerving van de benodigde gronden. De uitgaven hebben in 2023 € 73.793 bedragen.
- *Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022*
Deze werkzaamheden lopen met name mee met de werkzaamheden in het kader van het wegenbeheerplan. Toerekening van de uitgaven voor rioolwerkzaamheden vinden plaats op basis van de gerealiseerde (voorbereidings-)werkzaamheden. De uitgaven hebben in het dienstjaar € 32.961 bedragen.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2023 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
▪ <i>Riolering & waterbeheer</i>: de uitgaven voor riolering en waterbeheer waren lager dan begroot. De belangrijkste reden hiervoor is dat het, via de berap voorjaar 2023, extra beschikbaar gestelde budget voor het reinigen van BBB Bongerd nog niet geheel is ingezet, omdat de werkzaamheden in 2023 niet konden worden afgerond. Het overschot tussen de rioolheffing versus de kosten voor riolering & waterbeheer is, conform de afspraak m.b.t. tot de voorziening rioleringen (100% kostendekkendheid op begrotings- alsook rekening-basis), toegevoegd aan de voorziening. De voorziening zal in 2024 worden aangesproken om de afronding van de reiniging van BBB Bongerd uit te voldoen. Derhalve is e.e.a. budgettair neutraal.		
Totaal	0	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- Majeure projecten GGD
- Actuele beheerplannen
Beheerplannen geven inzicht in de benodigde financiële middelen om kapitaalgoederen te onderhouden op basis van het gewenste kwaliteitsniveau. Het beheerplan voor rioleringen is actueel.

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

Programma

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

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

Strategische visie

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

Toerisme en recreatie

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

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)

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

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)

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

Kleinschalig en startend ondernemerschap

- Meedenken met en adviseren van startende ondernemers: maken van een ondernemersloket.

College-agenda

Zoals aangegeven in Programma 0 wordt voor wat betreft de College-agenda verwezen naar de op 29 september 2022 aan de raad toegezonden Raadsinformatiebrief inzake de Collegeagenda 2022-2026.

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE

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

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

BELEIDSINDICATOREN

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	
								SPV	NL
Gemiddelde WOZ-waarde	Duizend euro	CBS	171	176	194	204	212	250	368
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	ABF	14	n.b.	0,8	6,4	0,2	n.b.	n.b.
Demografische druk	%	CBS	77,5	78,5	79,6	80,1	81,4	83	70,3
Gemeentelijke woonlasten éénpersoons huishouden	In euro's	COELO	779	805	848	842	946	1.005	860
Gemeentelijke woonlasten meerpersoons huishouden	In euro's	COELO	825	845	884	880	986	1.045	942

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

Indicator	Bron (*)	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Hoogste Parkstad
Tevredenheid over gemeente als woon- en leefgemeente	Burgerondz. Parkstad Limburg	8,2	7,8	7,9	7,8	7,9	8,2
Tevredenheid buurtvoorzieningen	Burgerondz. Parkstad Limburg	73%	64%	66%	67%	59%	73%
Tevredenheid over voorzieningen voor jongeren	Burgerondz. Parkstad Limburg	32%	20%	29%	23%	24%	32%
Woningwaardering	Burgerondz. Parkstad Limburg	7,5	7,9	7,9	7,8	7,5	7,5

* Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven. Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven. Medio januari 2024 heeft i.s.m. andere Parkstad-gemeenten het Burgeronderzoek plaatsgevonden, waarvan begin juni 2024 de resultaten bekend worden gemaakt via <https://parkstad.inciifers.nl>. Het is ons streven om uw raad op de hoogte te brengen van de behaalde resultaten alvorens de publicatie van deze resultaten plaatsvindt op PinC (=Parkstad in Cijfers). De resultaten zullen in de programmabegroting 2025 worden verwerkt.

KADERSTELLEDE BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Geactualiseerde envelop, herstructureringsvisie Parkstad Limburg 2012-2020 (2012);
4. Gemeentelijk woningbouwprogramma 2013 e.v. (2013);
5. Kwalitatief afwegingskader voor woningbouwplannen vanuit een markttechnisch perspectief (2013);
6. Intrekkingsbeleid omgevingsvergunning voor de activiteit bouwen van één of meer woningen/appartementen (2013);
7. Provinciaal Omgevingsplan Limburg 2014 (2014);
8. Omgevingsverordening Limburg (2014);
9. Provinciaal Verkeers- en vervoersprogramma (2014);
10. Vigerende omgevingsplannen (diverse jaren);
11. Bestuursovereenkomst "Regionale afspraken Zuid-Limburg" (2016);
12. Diverse andere regionale documenten met betrekking tot herstructurering, wonen en krimp;
13. Structuurvisie wonen Zuid-Limburg (2016);
14. Regionale Woningmarktprogrammering Parkstad Limburg 2019-2022 (2019);
15. Verordening Startersleningen gemeente Simpelveld (2019);
16. Beleidsregel tijdelijke versoepeling van de compensatiesystematiek van de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (2019);
17. Beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021' als onderdeel van de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (2021);
18. Regionale Woonvisie Parkstad Limburg, lokale woonvisie gemeente Simpelveld 2023-2028 (2023);
19. Woonbehoefte onderzoek Parkstad Limburg 2022-2032 (2022);
20. Kader Nota Grondbeleid 2024-2029 (2024).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Beleidsveld wonen	Waarborgen en versterken van de leefbaarheid van de gemeente, de kwaliteit van de leefomgeving en een goed functionerende woningmarkt met aantrekkelijke, elkaar aanvullende woonmilieus met extra aandacht voor een passend en betaalbaar woonproduct voor de doelgroepen starters, senioren en één gezinshuishoudens.	- Continuering van de beleidsregel 'ruim baan voor goede woningbouwplannen' die inmiddels meerdere malen succesvol is toegepast; - Afronding door middel van vaststelling actualisatie lokale Woonvisie Simpelveld en regionale woonvisie Parkstad. Het inmiddels uitgevoerde woonbehoefte onderzoek is één van de bouwstenen voor de woonvisie; - Onderzoeken welke beschikbare sturingselementen van toepassing kunnen zijn en effectief (maat en schaal) kunnen worden ingezet op de lokale woningmarkt. Hierbij is de toepassing van een huisvestingsverordening een uiterste optie; - Naast de woonvisie moet tevens (gezien onze groeiende groep ouderen en zorgbehoevenden)

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
		ook een woonzorgvisie worden opgesteld. Ook dit is een traject dat binnen de Parkstadregio gezamenlijk zal worden opgepakt.
Bestemmingsplannen	Actualiseren bestemmingsplannen.	- Behoudens de procedurele afronding van het vastgestelde bestemmingsplan “Buitengebied 2016” (reparatie uitspraak RvS m.b.t. 2 stuks beroepen) en de afronding van het zgn. ‘Veegplan Kernen’, beschikt Simpelveld over actuele bestemmingsplannen die het volledige grondgebied van de gemeente dekken. Het ‘Veegplan Kernen’ zal naar verwachting in verband met de ingestelde 2 beroepen bij de RvS, begin 2023 worden vastgesteld en reparatie van “Buitengebied 2016” zal eind 2022 begin 2023 (afhankelijk van het procedureverloop / beroepen) zijn beslag krijgen.
Projecten (fysieke) leefomgeving	Versterken/investeren in (fysieke) leefomgeving	- Met focus voortgang geven aan de realisatie van de ingezette projecten op basis van projectmatige aanpak en bijbehorende planning.
Omgevingswet	Voorbereid zijn op nieuwe Omgevingswetgeving	- Voorbereidingen invoering Omgevingswet voortzetten.
Groene(re) kernen	Kernen blijvend verfraaien met meer groen	Het groenstructuurplan is in Q2 2022 opgeleverd en in de raadsvergadering d.d. 21 april 2022 vastgesteld. Aangaande de motie: ‘actieplan bomenaanplant’ is vastgesteld om: - In de periode 2022 t/m 2025, met uitloop tot maart 2026 (gezien het plantseizoen) 200 nieuwe bomen op project- en vergroeningslocaties aan te planten; - In aankomend plantseizoen Q4 2022 t/m Q1 2023 is het voornemen om minimaal 50 nieuwe bomen aan te planten. In 2023 e.v. wordt net zoals voorgaande jaren gewerkt om meer groen in o.a. de kernen te realiseren en de gewenste uitstraling van een ‘groene

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
		gemeente' verder te bewerkstelligen. Aangaande de motie: 'onderzoek verhogen budget inrichting en onderhoud openbaar groen' is o.a. vastgesteld om: - In de periode 2023 t/m 2024 met uitloop tot maart 2025 (gezien het plantseizoen) 500m2 vaste planten op meerdere grasvelden binnen de gemeente aan te planten. Momenteel is de buitendienst bezig met de voorbereiding hiervan zoals o.a. het inzichtelijk maken van geschikte locaties en het opstellen van een beplantingsplan. Tevens zijn er in 2022 op meerdere (zicht)locaties (proefondervindelijk) flora- en faunamengsels ingezaaid. Het voornemen is om dit in 2023 te continueren.

Wat hebben we gedaan?

Beleidsveld wonen

Zoals verwacht vertoonde de woningmarkt in Nederland ook in 2023 nog een sterk dynamisch karakter. Diverse factoren beïnvloeden – ook in de huidige tijd - de vraagkant en de aanbodzijde. Daarbij overstijgt de vraag naar betaalbare woningen ruimschoots het beschikbare aanbod waardoor onder andere de gewenste doorstroming maar moeizaam op gang komt. Maar ook laat de woningmarkt zien dat de aspecten 'duurzaamheid en energiezuinigheid' de aankoopbeslissing steeds meer gaan beïnvloeden. Voor onze regio blijft dus het adagium bestaan dat niet alleen moet worden gekeken naar de realisatie van nieuwe betaalbare woonproducten voor diverse doelgroepen, maar dat zeker ook de bestaande woningvoorraad (met veelal een matig/slecht energielabel) ruimschoots blijvend aandacht moet krijgen. Het Rijk heeft de afgelopen twee jaar 'wonen & volkshuisvesting' tot landelijk speerpunt uitgeroepen en probeert door middel van diverse sturingsinstrumenten (waaronder betere bescherming van huurders) de grip op die woningmarkt terug te pakken. Met de vaststelling van onze nieuwe Regionale Woonvisie 2023 – 2028 is de beleidsmatige lijn voor de komende jaren uitgestippeld. Hierbij is zoveel als mogelijk rekening gehouden met onder andere de Rijksprogramma's genoemd in de Nationale Woon- en Bouwagenda. Deze nieuwe Woonvisie vertelt een ander verhaal namelijk het verhaal van 'Kansrijk wonen voor iedereen, nu en in de toekomst'. Daarmee is het 'krimpscenario' uit de vorige woonvisie verdwenen. Naast de beleidsmatige kant is deze nieuwe Woonvisie ook een oproep/ uitnodiging aan stakeholders (onder andere woningcorporaties en marktpartijen) om gezamenlijk invulling en uitvoering te geven aan deze visie. Want alleen samen kunnen we daadwerkelijk de juiste, betaalbare woonproducten op de juiste locatie realiseren.

Met de ondertekening van de Woondeal Limburg – die ook wij als gemeente hebben ondertekend – zijn concrete afspraken gemaakt met de Provincie, het Ministerie van BZK en woningcorporaties over onder andere de bouwopgave per gemeente tot en met 2030. Voor onze gemeente betekent dit een nieuwbouwopgave van 225 woningen.

Ook de actualisatie van de Nota Grondbeleid die in 2023 met o.a. bestuurlijke inbreng tot stand is gekomen, kan worden gezien als een uitnodiging aan diezelfde stakeholders; net als de Woonvisie geeft ook een actuele Nota Grondbeleid duidelijk de mogelijke rol (situationeel) en de ambities weer van ons als betrouwbare overheidspartner.

Met bovenstaande gegevens is in 2023 een aanzet gemaakt voor de verkenning van 'zoekgebieden kansrijke locaties'. Hierbij zijn ook mogelijkheden bekeken aan de dorpsranden; met name Bocholtz lijkt hierin meer kansrijk dan Simpelveld. Rekening houdend met mogelijke prijsopdrijvende effecten zijn de zoekgebieden en kansrijke locaties nog informeel en onder de noemer vertrouwelijk opgesteld. In 2024 zal dit traject onder andere met de vertaling van die zoekgebieden naar een ontwikkelkaart meer vorm en inhoud krijgen.

Zoals eerder vermeld proberen de Rijksoverheid en ook andere overheden meer grip op de woningmarkt te verkrijgen door de inzet van sturingsinstrumenten. Eén van die sturingsinstrumenten is de 'Starterslening' die als doel heeft om de startende woningzoekende een betere kans te geven om bij voorkeur de gewenste woning te kunnen vinden en verantwoord te kunnen aankopen. De provinciale evaluatie van dit instrument heeft met name door het bestuurlijke provinciale vacuüm langer op zich laten wachten waardoor in 2023 geen aanpassing/bijstelling heeft plaatsgevonden. Begin 2024 is hier alsnog invulling aan gegeven en zijn met name door een aanpassing (lees verhoging) van het maximale aankoopbedrag naar € 245.000 meer woningen bereikbaar geworden voor startende woningzoekenden in onze gemeente.

Voor wat betreft de meer concrete woningbouwprojecten zijn in 2023 duidelijk zichtbare stappen gezet. Bij de projecten aan de Schilterstraat, de Julianastraat en aan de Markt 11 is een start gemaakt met de daadwerkelijke uitvoering, namelijk de sloop van de bestaande woningen en de voormalige bouwmarkt. Uitgaande van een voortvarende uitvoering (onder andere afhankelijk van de weersomstandigheden) is de verwachting dat eind 2025 een deel van de woningen gereed zal zijn.

Bij de gebiedsontwikkeling aan De Baan is samen met Krijtland Wonen en met de bewoners gekeken naar de huidige kwaliteiten van 'wonen aan De Baan', maar ook naar de verbeter- en aandachtspunten. Die bewonersinput wordt gebruikt bij de visievorming op het totale gebied, waarbij integraal aandacht zal zijn voor thema's als parkeren, ontmoeting in het groen, nieuwbouw Krijtland Wonen, verduurzaming, voorkomen overlast hemelwater, waarbij naast de woningen van de particulieren ook de woningen van Krijtland Wonen worden meegenomen. Het doel is om ten aanzien van de leefbaarheid een duidelijke kwaliteitsimpuls te bewerkstelligen.

De transformatie van het complex aan de Schoolstraat 30 is vanwege het niet verlenen van de benodigde omgevingsvergunning niet in uitvoering gegaan. Eigenaar Meander heeft als eigenaar daarop de voorlopige koopovereenkomst ontbonden. Inmiddels worden gesprekken gevoerd met Meander en met Krijtland Wonen om te verkennen of een gezamenlijke aanvliegroete en daarmee invulling van dit project mogelijk is.

Bestemmingsplannen

Bij de Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State zijn twee beroepen ingesteld tegen het in oktober 2021 vastgestelde bestemmingsplan "Kernen gemeente Simpelveld" en er is één beroep ingesteld tegen het in oktober 2022 vastgestelde bestemmingsplan "Buitengebied 2021". Voornoemde beroepen zijn inmiddels behandeld bij de Raad van State op 7 augustus 2023. We zijn momenteel in afwachting van de uitspraken.

De gemeente Simpelveld beschikt momenteel over actuele bestemmingsplannen die het volledige grondgebied van de gemeente dekken. De bestemmingsplannen zullen net als de actuele verordeningen dienen als massieve bouwsteen voor het verplichte (nog op te stellen) Omgevingsplan.

Projecten (fysieke) leefomgeving

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

Met de vorming van een reserve ter grootte van € 4 miljoen om bij te dragen in investeringen in de projecten fysieke leefomgeving en het aan het gemeentebestuur verleende mandaat om in de voorbereidingsfase uitgaven tot maximaal € 50.000 per project (tot maximaal € 200.000) aan te kunnen wenden, heeft de raad in zijn vergadering van 15 december 2016 een hoge ambitie uitgesproken. Hiermee zijn financiële middelen beschikbaar voor investeringen in het kader van o.a. IBA Parkstad, I-Dop Bocholtz en economie/ toerisme

projecten om hiermee als gemeente een stimulerende rol te kunnen vervullen. Omtrent ontwikkelingen en voortgang van deze en andere projecten in het fysieke domein zullen wij de raad blijven informeren via de aan de raadscommissievergaderingen gekoppelde periodieke updates.

In april 2021 is gestart met de uitvoering van het majeure I-Dop project Kernplan Bocholtz. De oplevering en de feestelijke opening (10 september 2022) van de uitgevoerde civieltechnische/ infrastructurele werkzaamheden hebben, als onderdeel van het I-Dop, inmiddels plaatsgevonden. Het fysieke project is daarmee afgerond.

Thans vinden de uitvoeringswerkzaamheden van de majeure projecten “Herinrichting Schilterstraat” en “Parkeerterrein Vroenkuilerweg, onderdeel van de “Herinrichting van de Stationsomgeving Simpelveld” plaats.

Omgevingswet

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet (Ow) in werking getreden. De implementatie is tijdig voltooid, volgens het Plan van aanpak, dat de raad in februari 2020 heeft vastgesteld. In het Plan van aanpak is als uitgangspunt genomen om de focus te leggen op de concrete acties die nodig zijn om per datum van inwerkingtreding klaar te zijn voor het werken onder de Ow. Momenteel doen wij ervaring op met de Ow gericht op het continueren van de dienstverlening. De volgende stap is het opstellen van een plan van aanpak, om ook de nieuwe bevoegdheden, zoals het opstellen van een omgevingsvisie en omgevingsplan, vorm te geven. In de tweede helft van 2024 wordt een plan van aanpak verwacht.

Groene(re) kernen

In 2023 is net zoals voorgaande jaren hard gewerkt om meer groen en bloeiende planten in o.a. de kernen te realiseren. Afgelopen jaar is het volgende gerealiseerd:

- Aanplant van 55 nieuwe bomen op diverse locaties (aanplantseizoen 2022/2023);
- Aanplant van 350m² vaste planten op drie grasvelden (2x Herver en Julianastraat) in Bocholtz;
- Flora- en faunamengsels op meerdere locaties met als doel de entrees van de gemeente op te fleuren.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal belastingobjecten							
- type 'woningen'	BsGW	5.142	5.141	5.165	5.202	5.206	5.209
- type 'niet-woningen'	BsGW	384	386	384	362	352	348
Leegstandspercentage	BsGW	4,8%	4,5%	4,5%	5,21%	5,05%	n.b.
Waarde woning							
- gemiddelde waarde woning	BsGW	172.883	173.819	199.306	199.339	212.980	249.279
Oppervlakte openbaar groen							
- binnen bebouwde kom	Gemeente	19,8 ha.	19,8 ha.	20,7 ha.	20,7 ha.	20,7 ha.	20,7 ha.
- buiten bebouwde kom	Gemeente	37 ha.	37 ha.	37 ha.	37 ha.	37 ha.	37 ha.
- sportvelden	Gemeente	8 ha.	8 ha.	8 ha.	8 ha.	8 ha.	8 ha.
Herstructureringsopgave Simpelveld (aantal woningen) (excl. nieuwbouw)	Vigerende regionale envelop	150	150	150	150	150	150

Wat mag het kosten?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	197.413	170.810	249.168	198.810	178.810	128.810
Baten	212.194	270.800	343.111	137.300	87.300	87.300
Saldo excl. kvst. & kap. Ist.	14.781	99.990	93.943	-61.510	-91.510	-41.510
Lasten kostenverdeelstaat	418.644	520.595	473.822	525.704	525.704	525.704
Kapitaallasten	78	14.109	9.862	14.307	13.318	13.112
Saldo van baten en lasten	-403.942	-434.714	-389.741	-601.521	-630.532	-580.326
Toevoegingen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Onttrekkingen	22.100	0	49.800	20.000	89.795	89.795
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-390.842	-443.714	-348.941	-590.521	-549.737	-499.531

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Saldo van baten en lasten:						
8.1 ruimtelijke ordening						
ruimtelijke ordening	-82.862	-177.038	-200.239	-147.873	-177.857	-127.855
8.2 grondexploitatie						
eigendommen	-55.786	-39.908	-9.316	-95.953	-94.980	-94.776
8.3 wonen en bouwen						
woningbouw	-33.900	-57.052	-45.276	-9.500	-9.500	-9.500
bouw- & woningtoezicht	-312.239	-249.720	-258.838	-262.537	-262.537	-262.537
overige volkshuisvesting	-92.093	-115.996	-134.492	-120.658	-120.658	-120.658
omgevingsvergunningen	172.938	205.000	258.420	35.000	35.000	35.000
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-403.942	-434.714	-389.741	-601.521	-630.532	-580.326

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Toevoegingen (lasten)						
reserve bestemmingsplannen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Subtotaal toevoegingen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Onttrekkingen (baten)						
reserve implementatie Omgevingswet	12.440		49.800			
reserve bestemmingsplannen				20.000		
reserve fysieke leefomgeving;						
- reserve inv. fysieke leefomgeving Op de Boor					10.150	10.150
- reserve inv. fysieke leefomgeving stationsgebied ZLSM	9.660				43.810	43.810
- reserve inv. fysieke leefomgeving uitkijkpunt Huls(veld)					21.510	21.510
- reserve inv. fysieke leefomgeving Leisure Lane					14.325	14.325
Subtotaal onttrekkingen	22.100	0	49.800	20.000	89.795	89.795
Totaal	-13.100	9.000	-40.800	-11.000	-80.795	-80.795

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren voor 2023 geen investeringen voorzien.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2023 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving

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

Voordeel

Nadeel

	53.420	
Totaal	53.420	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- Nieuwe Omgevingswet
- Planschades

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

HOOFDSTUK 3



Orsbacherweg Bocholtz

PARAGRAFEN

Paragraaf

Bedrijfsvoering

INLEIDING

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

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

PERSONEEL & ORGANISATIE

Het jaar 2023 stond voor het team P&O vooral in het teken van het realiseren van de aanbevelingen uit het rapport cultuuronderzoek uitgevoerd door Berenschot. Hiervoor werd nauw samengewerkt met de interim-gemeentesecretaris voor wie het verwezenlijken c.q. in gang zetten van de benoemde aanbevelingen een speciale opdracht was. Dit uiteraard ook in samenwerking met het managementteam.

In eerste instantie zijn korte termijn aanbevelingen gerealiseerd. Denk hierbij aan het inrichten en versterken van (externe) loketten waar medewerkers terecht kunnen voor meldingen en/of advies inzake grensoverschrijdend gedrag of nazorg. Zo zijn twee nieuwe, externe vertrouwenspersonen aangesteld en is nazorg georganiseerd bij een psycholoog van onze arbodienst.

Verder is de verwezenlijking van de langere termijn aanbevelingen in gang gezet. Zo zijn vijf werkgroepen gestart (bestaande uit een groot aantal medewerkers) die de opdracht hebben meegekregen om voorstellen uit te werken die vorm en invulling geven aan de aanbevelingen uit het rapport. Deze vijf werkgroepen zijn:

- Werkgroep organisatievisie
- Werkgroep accommodaties
- Werkgroep medewerkersbeleving
- Werkgroep processen en systemen
- Werkgroep P&O

Inmiddels zijn door alle werkgroepen resultaten geboekt, in de vorm van voorstellen en zelfs concrete acties en producten:

- De werkgroep organisatievisie heeft haar concrete opdracht gerealiseerd, namelijk het opstellen van een organisatievisie die inmiddels door het college is vastgesteld na een positief advies door de OR. Via een raadsinformatiebrief is de gemeenteraad daarvan op de hoogte gesteld.
- De werkgroep accommodaties heeft veel suggesties gedaan met als doel van onze accommodaties (gemeentehuis en gemeentewerf) een prettigere werkomgeving te maken. Zij hebben dat gedaan vanuit drie invalshoeken: kantoor en vergaderen, kantine en keuken, entree en balie.
- De werkgroep medewerkersbeleving heeft veel voorstellen gedaan met als doel de motivatie en de verbinding met en tussen onze medewerkers te versterken.
- De werkgroep processen en systemen heeft vooral gekeken naar efficiëntie en efficiency van veel processen en systemen. Deze werkgroep heeft ideeën vergaard met behulp van een ideeënbus.
- De werkgroep P&O (het team P&O) is vooral gericht geweest op de reeds genoemde korte termijn aanbevelingen en het ondersteunen van de overige werkgroepen. Daarnaast heeft het team P&O de rechtspositionele regelingen betreffende sociale veiligheid aan de hand van de aanbevelingen uit het rapport geactualiseerd.

Het jaar 2024 zal met name in het teken staan van de verdere uitwerking en realisatie van de werkgroep-voorstellen.

Zoals reeds vermeld zijn door het team P&O de regelingen betreffende sociale veiligheid aangepast. Daar is het niet bij gebleven. Vrijwel alle rechtspositionele regelingen uit onze personeelsgids zijn in 2023 in meer of mindere mate gewijzigd, waardoor de gemeente Simpelveld nu beschikt over aantrekkelijke, actuele en juridisch robuuste aanvullende arbeidsvoorwaarden boven op de cao Gemeenten.

Zoals in de begroting 2023 al aangekondigd verwachtten wij in 2023 nog steeds een krappe arbeidsmarkt. Dat is uitgekomen. Samen met de leidinggevendenden is ook in 2023 veel energie gestoken in het behoud van onze medewerkers, maar ook het invullen van onze vacatures. Dat is prima gelukt. Alle vacatures zijn ingevuld door het in dienst nemen van nieuw personeel.

Ziekteverzuim

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

Jaar	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ziekteverzuimpercentage*	5,04%	5,81%	4,31%	6,16%	7,73%	6,54%
Verzuimfrequentie*	1,26	1,44	0,96	0,98	1,17	1,10

* excl. zwangerschapsverlof

Vermeldenswaardig is dat wij eind 2023 zijn gestart met een aanbestedingsprocedure voor onze arbodienstverlening. Dit heeft geleid tot een samenwerking met een nieuwe arbodienst met ingang van 1 april 2024. Deze nieuwe arbodienst sluit meer aan bij onze visie op verzuimbeheersing.

Verantwoording integriteitsbeleid

Op 1 januari 2020 is de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) in werking getreden. Door de VNG, provincies, waterschappen, politie en het ministerie van Binnenlandse Zaken zijn integriteitsinstrumenten vastgesteld die onderdeel dienen te zijn van het integriteitsbeleid. Op 1 januari 2020 voldeed de gemeente Simpelveld hieraan. Dat betekent concreet dat er beleid is op de volgende deelterreinen die behoren tot het integriteitsbeleid:

1. Integriteitsbeleid (aandacht voor integriteit)
2. Gedragscode
3. Integriteit bij werving en selectie
4. Kwetsbare functies, handelingen en processen
5. Afleggen eed of belofte
6. Nevenwerkzaamheden
7. Melding financiële belangen
8. Maatregelen gericht op informatiebescherming
9. Geschenken, giften en diensten
10. Inkoop- en aanbestedingsprocedure
11. Vertrouwenspersonen
12. Meldingsprocedure ongewenst gedrag
13. Meldingsprocedure bij het (vermoeden van) een integriteitschending

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

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

Er is in het Register melding integriteit één melding gemaakt inzake een privékwestie. Bij deze melding staat onomstotelijk vast dat er geen sprake is van (schijn van) belangenverstrengeling, machtsmisbruik en/of beïnvloeding.

In het register van ontvangen geschenken is eveneens één melding gemaakt, zijnde het bezoek aan een sportevenement. Er is géén gebruik gemaakt van de betreffende uitnodiging.

De gemeente Simpelveld is verplicht om alle meldingen inzake integriteitsschendingen openbaar te maken. Er zijn in 2023 geen meldingen ontvangen inzake integriteitsschending.

Vermeldenswaardig is tenslotte dat de gemeente Simpelveld met haar integriteitsbeleid voldoet aan de aanbevelingen uit de Limburgse Basisnorm (van het RIEC). Door uitvoering te geven aan de aanbevelingen uit de Limburgse Basisnorm werken de Limburgse gemeenten en de Provincie samen om een weerbare overheid te creëren die tegenwicht biedt aan ondermijning.

Salariskosten

In de rekening 2023 is in totaal voor een bedrag van € 7.040.490 (exclusief overige loonkostenbudgetten) aan loonkosten besteed. De onderuitputting (lagere realisatie dan raming) is met name te verklaren doordat een aantal vacatures pas gedurende het jaar of nog niet in het dienstjaar zijn ingevuld. Deze onderuitputting is vervolgens veelal benut ter dekking van de noodzakelijk tijdelijke inhuur voor de vacante vacatures.

Omschrijving	Fte	Loonkosten rekening	Fte	Loonkosten begroting
burgemeester	1,00	149.630	1,00	131.492
wethouders	2,90	263.814	3,00	252.423
<i>subtotaal bestuur</i>	3,90	413.444	4,00	383.915
secretaris	1,00	124.772	1,00	120.966
griffie	1,11	127.603	1,11	104.921
secretariépersoneel	69,99	5.803.213	74,90	5.949.240
openbare werken	9,48	570.856	9,65	531.516
burgerlijke stand	0,00	604	0,00	3.000
<i>subtotaal personeel</i>	81,59	6.627.047	86,66	6.709.643
<i>Cao 2023 / berap voorjaar 2023</i>				380.000
TOTAAL	85,49	7.040.490	90,66	7.473.558

Kostenverdeelstaat

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

FINANCIËN & CONTROL

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

Doorontwikkeling P&C-documenten

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

Actualiseren financiële- en bedrijfsvoeringnota's

Het is van belang om nota's en verordeningen actueel te houden. Normaliter dient actualisatie één keer in de vier jaar plaats te vinden. Zoals opgenomen in de begroting 2023 was actualisatie van de Nota reserves en voorzieningen, de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen en het Treasurystatuut voorzien in 2023. In de begroting 2024 hebben we echter het tijdpad van de actualisatie iets bijgesteld, te weten naar 2023/2024. De Nota reserves en voorzieningen is op 21 maart 2024 vastgesteld door de raad. De uitvoering van het treasurybeleid vond tot en met 2023 zijn weerslag in het Treasurystatuut 2018. Het Treasurystatuut is nu vervangen door het opnemen van een (nieuw) artikel 18 Financieringsfunctie in de financiële verordening. Het belangrijkste punt, naast de voorschriften uit hoofde van de wetten Fido en Ruddo, is dat het aantrekken van leningen (looptijd een jaar of langer) geschiedt door offertes aan te vragen bij ten minste drie financiële instellingen. Het actualiseren van de nota risicomanagement en weerstandsvermogen zal in 2024 plaatsvinden. Verder zijn in de raadsvergadering van december 2023 ook de nieuwe controleverordening (213-verordening) en, zoals hiervoor reeds gemeld, de financiële verordening (212-verordening) vastgesteld in verband met de rechtsmatigheidsverantwoording door het college met ingang van 2023.

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

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

Kosten bedrijfsvoering

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Automatisering	799.506	919.912	770.693	973.613	1.018.403	1.025.973
Kantoorkosten	526.483	557.220	654.052	570.967	540.820	539.606
HRM (excl. salariskosten)	370.562	296.480	255.847	299.100	299.100	299.100
Communicatie	38.223	120.656	133.442	47.201	47.201	47.201
Totaal	1.734.774	1.894.268	1.814.033	1.890.881	1.905.524	1.911.880

INFORMATIEMANAGEMENT

Naast alle reguliere werkzaamheden is in 2023 verder gewerkt aan het actualiseren en verbeteren van onze informatiehuishouding. Het team is uitgebreid met één beleidsadviseur informatiemanagement (nieuwe formatieplek). Ook is een ontstane vacature van medewerker informatiebeheer succesvol ingevuld.

Informatiebeleidsplan

Medio 2023 is gestart met het opstellen van het informatiebeleidsplan 2024 - 2028. Om een goed beeld te krijgen van alle interne en externe ontwikkelingen hebben we binnen de organisatie een aantal interviews gehouden, waarbij zowel burgemeester, secretaris, management en collega's bevraagd zijn. Hierin is naar voren gekomen welke ontwikkelingen worden voorzien voor ons als organisatie, maar ook wat onze maatschappelijke opgaven zijn en wat er van ons verwacht wordt de komende jaren. Dit hebben we afgezet tegen de aankomende ontwikkelingen waaronder (nieuwe) wet- en regelgeving. Op deze manier is een concept informatiebeleidsplan met bijbehorende projecten tot stand gekomen. Het informatiebeleidsplan wordt in het 2de kwartaal goedgekeurd, waarna het in de organisatie kan worden uitgedragen.

Geactualiseerd verbeterplan Informatiebeheer 2022 – 2025

Ook in 2023 is uitvoering gegeven aan het 'Geactualiseerd verbeterplan informatiebeheer 2022-2025' dat is opgesteld naar aanleiding van de rapportage horizontale verantwoording Archiefwet in 2022.

Qua uitvoering heeft de nadruk gelegen op:

- Vervroegde overdracht archiefblok 2000 – 2009 naar de archiefbewaarplaats; Medio 2024 zal de daadwerkelijke overdracht plaatsvinden.
- Actualisatie van het calamiteitenplan archieven;
- Opstellen van de procedures postregistratie en migratie en conversie;
- Verdere uitbouw van het kwaliteitssysteem informatiebeheer waaronder het uitvoeren van een kwaliteitscontrole ten aanzien van de kwaliteit van het informatiebeheer;
- Overleg tussen team informatiemanagement en de managers van de afdelingen inzake het beheer van informatie;
- Gestart met een structureel overleg tussen team informatiemanagement en de functioneel beheerders in de organisatie;
- Gestart met het project om toe te werken naar vervanging.

Parkstad-IT

In 2023 is er binnen Parkstad IT verder gewerkt aan het voornemen om een volwaardige GR te worden. Onderdeel van dit proces is de gemeenteraad in de mogelijkheid te stellen een zienswijze in te dienen op de nieuwe GR tekst. De voorgenomen datum waarop een zienswijze aan de raad werd gevraagd is in 2023 niet gehaald, vanwege een bestuurlijke discussie over de vorm van de GR. Deze discussie is beslecht en de GR krijgt de vorm van een Openbaar Lichaam. In mei 2024 heeft de gemeenteraad een zienswijze afgegeven op de GR tekst, welke nu verder door Parkstad IT wordt verwerkt. Later dit jaar wordt de gemeenteraad om akkoord gevraagd voor toetreding tot de GR.

Toetreding tot de gemeenschappelijke regeling Historisch Centrum Limburg

Het jaar 2023 heeft in het teken gestaan van de voorbereiding van het toetreden tot de nieuw te vormen GR van Historisch Centrum Limburg. In de loop van de tweede helft van 2023 zijn de eerste signalen gekomen omtrent de vertraging van de inwerkingtreding van de Archiefwet. De nieuwe GR loopt in deze pas en wordt vooralsnog uitgesteld met een jaar. Ter overbrugging is een nieuw DVO opgesteld en getekend met HCL voor de voortzetting van de dienstverlening.

Informatiebeveiliging en Privacy

In 2023 zijn maatregelen uit de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) verder geïmplementeerd en is het nieuw gemeentelijke informatiebeveiligingsbeleid vastgesteld. Privacyregelingen zijn tegen het licht gehouden en worden in 2024 geactualiseerd.

Wet Open Overheid (Woo)

De Wet open overheid (Woo) wordt momenteel conform de wijze waarop het college dit heeft vastgesteld uitgevoerd; zijnde de basisuitvoering. Binnen de gemeente is een projectgroep actief die de (meerjarige) implementatie van de Woo in de organisatie begeleidt en ondersteunt. Afgelopen jaar heeft de focus vooral gelegen op het volgen van de landelijke ontwikkelingen zoals uitwerking van informatiecategorieën en ontwikkeling van de landelijke Woo-index (vervanger van PLOOI). Daarnaast wordt de leveranciersmarkt gevolgd met betrekking tot oplossingen (informatiesystemen) voor de Woo.

COMMUNICATIE

Medio 2023 is door het college en het MT besloten om het communicatieplan af te stemmen op de organisatievisie en de strategische visie. Dat betekent dat communicatie zich richt op activiteiten die niet of minder afhankelijk zijn van de inhoud van de organisatievisie en de strategische visie. Zo is bijvoorbeeld in 2023 software aangeschaft - Coosto - die onze gemeente helpt meer inzicht te krijgen in wat er via pers en social media leeft in en over onze gemeente. Ook helpt deze software ons om nog beter gebruik te maken van deze kanalen, om zoveel mogelijk inwoners en belanghebbenden te informeren over onze activiteiten. De vernieuwde website is in 2023 ook gerealiseerd en biedt ons meer en betere mogelijkheden om onze boodschap en producten te presenteren. Niet alleen externe maar ook interne communicatie is een belangrijk onderdeel van onze organisatie. Daarom zullen we ons eigen intranet Embrace de komende periode waar nodig verbeteren en upgraden.

Veder is in het verslagjaar krachtig ingezet op de communicatie over projecten en actuele gebeurtenissen.

Inmiddels is de organisatievisie vastgesteld. Aan de hand daarvan zal het team communicatie een communicatieplan gaan voorbereiden waarin de uitgangspunten van de organisatievisie vertaald kunnen worden naar communicatie-activiteiten. Naderhand zal aangehaakt worden op de vastgestelde strategische visie.

DIENSTVERLENING

In 2023 zijn we aan de slag gegaan met o.a. de volgende onderwerpen:

Website

De website is verder doorontwikkeld. De afsprakenmodule is toegevoegd waardoor burgers 24/7 in de gelegenheid zijn om een afspraak in te plannen. Ook is het aantal webformulieren uitgebreid, waardoor steeds meer producten digitaal kunnen worden aangevraagd. Op basis van zoektermen en paginabezoek wordt informatie toegevoegd of aangepast. Zo heeft ook de bestuurlijke informatie (informatie Raad en College) een prominentere rol gekregen op de website (als 'tegel' op de homepage).

Telefonische dienstverlening

Een werkgroep is aan de slag gegaan met de resultaten en aanbevelingen uit het onderzoek naar de telefonische dienstverlening. Dit heeft geleid tot een aantal verbeteracties die door het MT zijn vastgesteld, waaronder: gemaakte afspraken worden met meer regelmaat onder de aandacht gebracht, nieuwe medewerkers krijgen tijdens hun inwerkperiode van de kwaliteitsmedewerker Dienstverlening uitleg over onze (telefonische) dienstverlening inclusief de afspraken die hier rondom gemaakt zijn en het KCC zal beter worden geïnformeerd over mailingen/actuele projecten om telefoontjes beter te kunnen afhandelen. Gedurende 2024 worden deze verbeterpunten geïmplementeerd.

Digitaal aanvragen rijbewijs (DAR)

Vanuit het Ministerie is de verplichting opgelegd dat iedere gemeente uiterlijk 2023 de mogelijkheid biedt om een rijbewijs online te verlengen via de website van de RDW; het zogenaamde Digitaal Aanvragen Rijbewijs (DAR). De aanvrager kan dit rijbewijs vervolgens al na twee werkdagen ophalen op het gemeentehuis. Eind 2023 is dit, samen met een lokale fotograaf, gerealiseerd zodat per 1 januari 2024 het DAR operationeel is.

Dienstverleningsonderzoek Parkstad

In november 2023 is het tweejaarlijkse dienstverleningsonderzoek Parkstad uitgevoerd, in samenwerking met de gemeenten Heerlen, Brunssum, Voerendaal, Kerkrade en Landgraaf. De onderzoeksresultaten nemen we mee als input voor de in 2024 nieuw op te stellen Visie op Dienstverlening. Samen zal dit leiden tot een lijst aan actiepunten die moet leiden tot een verbeterde dienstverlening. Daarnaast zetten we steeds meer in op burgerparticipatie om de betrokkenheid van burgers bij onze plannen te vergroten. En we hebben, naar aanleiding van de samenwerking in de werkgroep voor het verbeteren van de vragenlijst, samen met Landgraaf het initiatief genomen om periodiek (2-4 keer per jaar) met andere adviseurs en/of managers Dienstverlening van de Parkstadgemeenten samen te komen om van elkaar te kunnen leren.

MOR-app

In 2023 is gestart met een project om te komen tot een applicatie waarmee het proces meldingen openbare ruimte kan worden beheerd. Tijdens een informatieavond met inwoners hebben we opgehaald wat inwoners belangrijk vinden bij een applicatie en in het proces wanneer zij een melding doen. Daarnaast hebben demonstraties plaatsgevonden van enkele geschikte applicaties aan de interne projectgroep. Begin 2024 heeft de definitieve gunning plaatsgevonden. Livegang is voorzien in het 4^e kwartaal 2024.

In 2024 bouwen we verder aan het verbeteren van onze dienstverlening, onder andere door het opstellen van een nieuwe visie op dienstverlening. Het Kwaliteitshandvest dienstverlening en het Protocol post, e-mail, telefonie, balie en internet worden gelijktijdig vernieuwd. Tevens gaan we onderzoeken of er draagvlak is vanuit de gemeenschap om een burgerpanel voor de gemeente Simpelveld op te richten.

DOELMATIGHEIDS- EN DOELTREFFENDHEIDSONDERZOEKEN

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

Onderzoek dubbele betalingen en btw

In de loop van 2023 is een onderzoek op no cure no pay-basis uitgevoerd naar dubbele betalingen en, als afgeleide daarvan, een juiste boeking van de omzetbelasting in de gemeentelijke administratie. Het onderzoek omvatte de jaren 2018-2022 met 21.008 inkoopfacturen met een totale waarde van ruim 156 miljoen. Uit het onderzoek is één dubbele betaling ontdekt ter waarde van € 1.547. Dit bedrag is inmiddels terugontvangen. Aan omzetbelasting kon, verdeeld over de 5 jaren van onderzoek, in totaal zo'n € 50.000 worden teruggevraagd bij de belastingdienst. Het onderzoeksbureau concludeert dat het risico op dubbele betalingen 'nihil' is en het risico op fouten in de btw 'beperkt' is.

RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

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

	(* € 1.000)
Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's	
-programma 1. Veiligheid	€ 71
-programma 3. Economie	€ 10
-programma 5. Sport, cultuur en recreatie	€ 17
-programma 6. Sociaal domein	€ 2.116
-programma 7. Volksgezondheid en milieu	€ 150
-programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ 27
1B. Overschrijding investeringskredieten	-
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	-
<i>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</i>	€ 2.391
3. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geïdentificeerd en verwezen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	€ 2.320
4. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden	€ 71
Voorwaardencriterium	
Geen bevindingen	-
M&O criterium	
Geen bevindingen	-

De geconstateerde afwijkingen bedragen afgerond € 2.391.000. Hiervan kan afgerond € 2.320.000 worden gekwalificeerd als acceptabel. Dit betreft met name openeinderegelingen en lasten waar compenserende baten tegenover staan. Het resterende saldo van afgerond € 71.000 aan begrotingsonrechtmatigheid betreft met name het volgende:

Hogere loonkosten in programma 1 als gevolg afhandeling vertrek medewerker in combinatie met alvast invullen van vrijkomende functie.

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

Paragraaf

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

VASTGESTELD BELEID

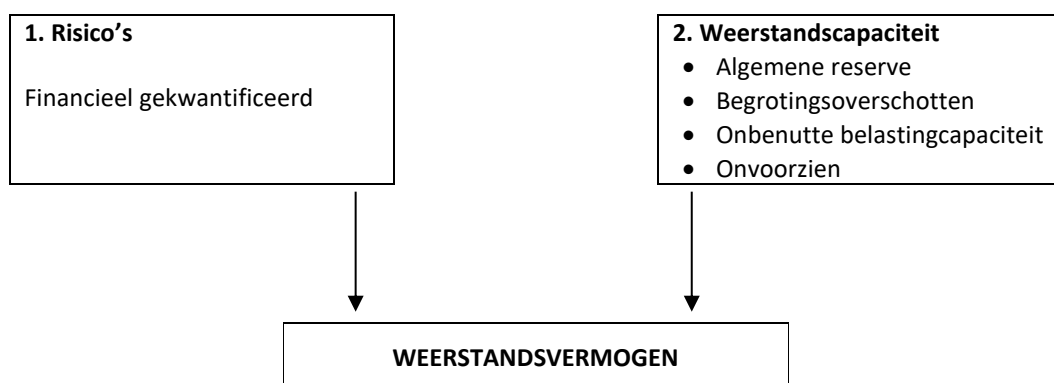
Het weerstandsvermogen is een maatstaf voor de mate waarin de gemeente in staat is om de gevolgen van risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt. Het weerstandsvermogen is afhankelijk van de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit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

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

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

WEERSTANDSVERMOGEN

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



BESCHIKBARE WEERSTANDSCAPACITEIT

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

Incidentele weerstandscapaciteit	Structurele weerstandscapaciteit
Algemene reserve	Onbenutte belastingcapaciteit
Post onvoorzien	Begrotingsoverschotten

ad. a algemene reserve

Van de reserves vormt de algemene reserve normaal gesproken het direct vrij besteedbare deel dat kan worden aangewend ter financiering van opgetreden risico's. De algemene reserve bedraagt per 31-12-2023 € 5.826.314.

ad. b post onvoorzien

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

ad. c onbenutte belastingcapaciteit

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

ad. d begrotingsoverschotten

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

Resumerend overzicht

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
Incidentele weerstandscapaciteit		
a. algemene reserves	5.826.314	4.960.043
b. onvoorzien	1.000	1.000
Structurele weerstandscapaciteit		
c. onbenutte belastingcapaciteit	230.000	49.000
d. begrotingsoverschotten	0	0
Totale weerstandscapaciteit	6.057.314	5.010.043

RISICO'S

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

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

Kans	
Klein	25%
Middel	50%
Groot	75%

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

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

Aansprakelijkheid/juridische risico's

1. Aanbestedingen

De regels voor (Europese) aanbestedingen zijn zeer strikt. Hoe groter het bedrag voor de aanbesteding en hoe complexer het onderwerp, hoe groter het mogelijke risico. Bij complexe aanbestedingen wordt indien noodzakelijk een beroep gedaan op externe expertise. Van belang is om telkens goed de selectie- en gunningscriteria te definiëren en uit te voeren. De partij die de aanbesteding niet gegund krijgt, dient helder en duidelijk te vernemen waarom de opdracht aan een andere partij is gegund. Worden regels, ondanks alle zorgvuldigheid, niet goed toegepast dan loopt de gemeente een risico. Hoe hoog dit risico is, is afhankelijk van het aan te besteden bedrag en bijvoorbeeld ook de investeringen die de gemeente op de rol heeft staan. Dit risico kan zich breed voordoen en is derhalve niet aan bepaalde programma's toe te rekenen. Het risico heeft zich in 2023 niet voorgedaan.

kwantificering

Voor de komende jaren is onder andere een substantieel investeringsprogramma voorzien, denk hierbij onder andere aan het rioolinvesteringsprogramma en wegenbeheer. O.a. voor deze investeringen dienen aanbestedingsprocedures doorlopen te worden. Rekening houdend met het feit dat voor aanbestedingen intern strikte procedures worden gevolgd en dat voor complexe aanbestedingen indien nodig een beroep gedaan wordt op externe expertise c.q. een juridische toets wordt uitgevoerd, waarderen we het risico als volgt:

Kans – middel 50%

Effect – klasse 4 € 750.000

Financieel risico – 50% van € 750.000 is € 375.000

Financiële risico's

2. Sociaal domein

Sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de nieuwe taken in het kader van de drie grote decentralisaties, te weten Wmo-nieuwe taken, jeugdzorg en participatie. Gedurende het jaar wordt het sociaal domein intensief gemonitord. In de praktijk blijkt het niet makkelijk om een compleet en sluitend beeld te krijgen. M.b.t. de jeugdzorg is m.i.v. van 2022 het woonplaatsbeginsel ingevoerd. Nadelen binnen sociaal domein konden in het verslagjaar worden opgevangen door voordelen binnen datzelfde sociaal domein.

Situatie Xonar en Mutsaersstichting

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

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat de budgetten voor jeugdzorg en wmo geleidelijk worden verruimd en dat tevens mee- en tegenvallers binnen het sociaal domein elkaar (deels kunnen compenseren, waarderen we het risico als volgt:

Kans – groot 75%

Effect – klasse 4 € 750.000

Financieel risico – 75% van € 750.000 is € 562.500.

3. Verbonden partijen

Algemeen

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

kwantificering

Er rekening mee houdend dat wij de ontwikkelingen nadrukkelijk volgen, zodat we tijdig kunnen anticiperen op mogelijk nadelige financiële consequenties, waarden het risico als volgt:

Kans – klein 25%

Effect – klasse 2 € 125.000

Financieel risico – 25% van € 125.000 is € 31.250

GGD

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

Kwantificering

Er rekening mee houdend dat wij de ontwikkelingen nadrukkelijk volgen, zodat we tijdig kunnen anticiperen op mogelijk nadelige financiële consequenties, waarden het risico als volgt:

Kans – klein 25%

Effect – klasse 1 € 25.000

Financieel risico – 25% van € 25.000 is € 6.250

Kompas

De uitvoering van de Wet Werk en Bijstand geschiedt door Kompas. Ook de nieuwe gevallen in het kader van de participatiewet behoren tot het takenpakket van Kompas. Overschrijdingen komen ten laste van Kompas, lees: deelnemende gemeenten. Het is niet te voorzien welke impact de wereldwijde spanningen, zoals de oorlog in Oekraïne, op termijn hebben op bijvoorbeeld de aantallen cliënten van Kompas. In 2023 was er sprake van een voordeel ten opzichte van de gemeentelijke raming.

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat mee- en tegenvallers binnen het sociaal domein elkaar (deels) kunnen compenseren, waarden we het risico als volgt:

Kans – middel 50%

Effect – klasse 3 € 350.000

Financieel risico – 50% van € 350.000 is € 175.000

Wet sociale werkvoorziening

Door het rijk wordt gekort op de integratie-uitkering sociaal domein – participatie. De korting is gebaseerd op aannames over de afname van de wsw-populatie. In de praktijk kan de afname van de populatie minder snel gaan dan door het rijk wordt voorzien. Hierdoor bestaat het risico dat er extra tekorten ontstaan bij de wsw-bedrijven en extra bijdragen van gemeenten noodzakelijk zijn. Ook voor de WSW geldt dat niet te voorzien is welke impact de wereldwijde spanningen, zoals de oorlog in Oekraïne, op termijn hebben op bijvoorbeeld de kostenontwikkeling van WOZL/WSP Parkstad. Daarnaast komen minder wsw-medewerkers beschikbaar voor de inzet binnen onze gemeente. Dat kan resulteren in duurdere externe inhuur of het in dienst nemen van extra eigen personeel. In 2023 pasten de bijdragen nagenoeg binnen de gemeentelijke raming.

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat mee- en tegenvallers binnen het sociaal domein elkaar (deels) kunnen compenseren en dat verder de stijging van de participatie uitkering deels wordt gereserveerd voor kostenstijgingen, waarden we het risico als volgt:

Kans – klein 25%

Effect – klasse 2 € 125.000

Financieel risico – 25% van € 125.000 is € 31.250

BsGW

De overheid wilde aanvankelijk per 1 januari 2019 de zogenaamde fiscale vereenvoudigingswet doorvoeren. Daarmee wil de overheid het voor de burger eenvoudiger maken om bezwaar en beroep aan te tekenen door op alle (belasting)wetten dezelfde regels van toepassing te verklaren rond bezwaar en beroep. Indien deze wet ook van toepassing wordt op de BsGW kunnen de proceskostenvergoedingen mogelijk nog hoger uitvallen, aangezien er dan meer momenten voor de belastingplichtige ontstaan om vergoeding te eisen. Meest actuele stand van zaken is dat de fiscale vereenvoudigingswet waarschijnlijk wordt uitgesteld tot 2027 of later. Er dient rekening te worden gehouden met mogelijk extra bezwaarschriften van met name no cure no paybureau's naar aanleiding van deze wetswijziging.

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

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat bij de BsGW veel aandacht is voor de kwaliteit van de aanslagoplegging etc, waarden we het risico als volgt:

Kans – middel 50%

Effect – klasse 2 € 125.000

Financieel risico – 50% van € 125.000 is € 62.500

4. Planschades

De risico's van schadeclaims op het gebied van planschade worden zoveel mogelijk afgewenteld op de ontwikkelende partij. Indien de gemeente samen ontwikkelt met een ontwikkelaar zal in een overeenkomst het planschaderisico bij de ontwikkelaar worden gelegd. De gemeente blijft echter risico's lopen bij het vervaardigen van nieuwe bestemmingsplannen. Bij wijziging van een bestemming kan een partij planschade claimen. Een risico-inventarisatie bij het opstellen van een bestemmingsplan(wijziging) kan hier vroegtijdig inzicht in verschaffen. In 2023 heeft het risico zich niet voorgedaan. Met de invoering van de Omgevingswet worden de bestemmingsplannen vervangen door een Omgevingsvisie en een Omgevingsplan. Daarbij kan zich een vergelijkbaar risico voordoen.

kwantificering

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

Kans – klein 25%

Effect – klasse 3 € 350.000

Financieel risico – 25% van € 350.000 is € 87.500

5. Beheerplannen

Het is zaak om ten behoeve van het onderhoud van de kapitaalgoederen actuele beheerplannen te hebben. Op deze wijze ontstaat inzicht in de benodigde financiële middelen om de kapitaalgoederen te onderhouden op basis van de gewenste kwaliteitsniveaus. Op dit moment zijn alle beheerplannen actueel. De diverse beheerplannen hebben met name betrekking op de programma's 2. Verkeer, vervoer en waterstaat, 4. Onderwijs, 5. Sport, cultuur en recreatie en 7. Volksgezondheid en milieu. Daarnaast speelt het beheerplan onderhoud gebouwen bij meerdere programma's.

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat de beheerplannen actueel zijn, waarden het risico als volgt:

Kans – klein 25%

Effect – klasse 2 € 125.000

Financieel risico – 25% van € 125.000 is € 31.250

6. Oorlog Oekraïne/ wereldwijde spanningen en onrust

Naast het menselijke leed heeft de voortdurende oorlog in Oekraïne ook economische gevolgen, zoals bijvoorbeeld prijsstijgingen. Ook de spanningen en onrust elders in de wereld kunnen economische impact hebben. Het is niet in te schatten hoe groot de impact op de gemeentelijke financiën zal zijn. In de ramingen is wel al rekening gehouden met de hoge inflatie, o.a. door het ophogen van de stelposten voor loon- en prijsstijgingen en het bijstellen van budgetten en investeringskredieten.

kwantificering

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

Kans – middel 50%

Effect – klasse 4 € 750.000

Financieel risico – 50% van € 750.000 is € 375.000

7. Personeelskosten

In de jaarstukken 2022 is in overleg met onze accountant een voorziening risico personeelskosten gevormd, omdat er bij de betreffende casus sprake is van vrijstelling van arbeid en het derhalve niet leveren van een arbeidsprestatie. Voor de actuele casus is de omvang van de voorziening gebaseerd op de jaarlijkse loonkosten voor een periode van twee jaar.

Hoe de verdere voortgang en afronding in de betreffende casus zal zijn, is op dit moment niet aan te geven.

Derhalve kan ook niet worden ingeschat of en in welke omvang een kwantificering aan de orde is. Het is echter wel van belang om e.e.a. hier te benoemen.

kwantificering

N.v.t.

8. Nieuwe wetten en deregulering van regelgeving door het Rijk/Rijksbezuinigingen

Nieuwe regelgeving zorgt vaak voor een extra belasting (en kosten) voor de gemeente, zeker in de voorbereidingsfase. Denk bijvoorbeeld aan de nieuwe Omgevingswet en de regelgeving rondom stikstof etc. Verder gaat nieuwe regelgeving en deregulering vaak gepaard met minder middelen voor de gemeenten, dat wil zeggen er komt een lager budget voor de gemeente beschikbaar dan vóór de deregulering. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de in 2015 gedecentraliseerde taken WMO en jeugdhulp. Gemeenten worden steeds meer verantwoordelijk voor de uitvoering van taken en 'moeten het doen' met bijbehorende verlaagde budgetten. Daarnaast speelt op dit moment de onzekere situatie rondom het landsbestuur en de gevolgen hiervan voor het financiële perspectief van gemeenten. Denk hierbij bijvoorbeeld aan het zogenaamde 'ravijnjaar' 2026 voor de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Indien vanuit het Rijk onvoldoende wordt tegemoetgekomen aan de financiële noden van gemeenten, dan zijn ombuigingen, belastingverhoging en meer fundamentele en pijnlijke keuzes mogelijk aan de orde. Dit risico kan zich breed voordoen en is derhalve niet aan bepaalde programma's toe te rekenen.

kwantificering

Gezien de onzekerheid rondom het landsbestuur en tevens ook de noodzaak voor financiële ingrepen bij het Rijk, waarden het risico als volgt:

Kans – groot 75%

Effect – klasse 4 € 750.000

Financieel risico – 75% van € 750.000 is € 562.500

9. Nieuwe organisatievisie/bedrijfsfilosofie/werkgroepen rapport Berenschot

Het jaar 2024 zal organisatorisch onder andere in het teken staan van de ontwikkeling en implementatie van

een nieuwe organisatievisie en bedrijfsfilosofie. Daarnaast zijn werkgroepen aan de slag geweest met de aanbevelingen vanuit het rapport Berenschot (onder andere werkprocessen, accommodatie(s), werkbeleving en organisatievisie/bedrijfsfilosofie). Daar waar resultaten voortvloeiende uit bovengenoemde financiële consequenties met zich brengen, zijn deze nog niet financieel vertaald in de meerjarenramingen.

Kwantificering

Gezien het voorgaande waarden het risico als volgt:

Kans – klein 25%

Effect – klasse 2 € 125.000

Financieel risico – 25% van € 125.000 is € 31.250

Resumerend overzicht risico's

Prog.	Risico	Kans	Effect	Financieel risico
<i>Aansprakelijkheid/juridische risico's</i>				
alle	Aanbestedingen	Middel (50%)	Klasse 3 € 350.000	€ 175.000
<i>Financiële risico's</i>				
6	Sociaal domein	Groot (75%)	Klasse 4 € 750.000	€ 562.500
	Verbonden partijen:			
Alle	- algemeen	Klein (25%)	Klasse 2 € 125.000	€ 31.250
7	- GGD	Klein (25%)	Klasse 2 € 125.000	€ 31.250
6	- Kompas	Middel (50%)	Klasse 3 € 350.000	€ 175.000
6	- Wet sociale werkvoorziening	Klein (25%)	Klasse 2 € 125.000	€ 31.250
0	- BsGW	Middel (50%)	Klasse 2 € 125.000	€ 62.500
8	Planschades	Klein (25%)	Klasse 3 € 350.000	€ 87.500
2/4/ 5/7	Beheerplannen	Klein (25%)	Klasse 2 € 125.000	€ 31.250
alle	Oorlog Oekraïne / wereldwijde spanningen en onrust	Middel (50%)	Klasse 4 € 750.000	€ 375.000
0	Personeelskosten	-	-	-
alle	Nieuwe wetten/deregulering Rijk cq. Rijksbezuinigingen	Groot (75%)	Klasse 4 € 750.000	€ 562.500
alle	<i>Nieuwe organisatievisie/bedrijfsfilosofie /werkgroepen rapport Berenschot</i>	Klein (25%)	Klasse 2 € 125.000	€ 31.250
	Totaal			€ 2.156.250

De totale opsomming van de gekwantificeerde risico's beloopt een bedrag van € 2.156.250; dit is dus de benodigde weerstandscapaciteit.

BEOORDELING WEERSTANDSVERMOGEN

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

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

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

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

De gemeente streeft ernaar om zo min mogelijk risico te lopen en, mits financieel verantwoord, zoveel mogelijk risico's af te dekken. Dit betekent dat de gemeente een weerstandsvermogen nastreeft dat tenminste 'ruim voldoende' is. Dat betekent een ratio weerstandsvermogen tussen de 1,4 en 2,0 met als waarderingscijfer B. Uitgaande van de beschikbare weerstandscapaciteit van € 6.057.314 en de benodigde weerstandscapaciteit van € 2.156.250 bedraagt het waarderingscijfer A ($> 2,0$) met de ratio 'uitstekend'. Gesteld kan worden dat de gemeente Simpelveld zeker voldoende ruimte heeft om incidentele risico's te kunnen opvangen. Zaak blijft het om structurele budgettaire risico's te kunnen blijven dekken. Overigens is er op dit moment geen landelijke norm voor de weerstandscapaciteit.

KENGETALLEN FINANCIËLE POSITIE

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

	Realisatie 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023
Netto schuldquote	34%	104%	30%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	28%	95%	25%
Solvabiliteitsratio	32%	23%	31%
Structurele exploitatieruimte	2%	-1%	1%
Grondexploitatie	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	109%	103%	105%

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

1. *Netto schuldquote*
De netto schuldquote geeft het risico voor de gemeente weer als derden niet aan hun verplichtingen kunnen voldoen.
2. *Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen*
De netto schuldquote geeft aan of de gemeente in staat is de schulden terug te betalen waarvoor zij volledig zelf aan de lat staat.
3. *Solvabiliteitsratio*
De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal.
4. *Structurele exploitatieruimte*
Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten.

5. *Grondexploitatie*

Dit kengetal geeft weer hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten.

6. *Belastingcapaciteit*

De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen, wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde waarde in die gemeente.

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

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

De uitkomsten 2023 van Simpelveld vallen vier keer in categorie A, twee keer in categorie B en nul keer in categorie C. De conclusie is dat de financiële positie van de gemeente Simpelveld een stabiel beeld geeft op basis van de huidige stand van zaken.

Paragraaf

Treasury

TREASURYBELEID

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

RISICOBEBEER

Risicobeheer geeft een samenvatting van de risico's die door de gemeente met financiering gelopen worden en hoe met deze risico's wordt omgegaan. Bij financieringsactiviteiten kunnen de volgende risico's zich voordoen:

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

Onderstaand worden deze risico's toegelicht.

Renterisico

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

Kasgeldlimiet

De begrenzing van de renterisico's op de gemeentelijke kortlopende middelen, zowel opgenomen als uitgezet, vindt plaats door het vaststellen van een kasgeldlimiet. Dit geschiedt in de vorm van een percentage van het begrotingstotaal dat gedurende enig jaar met kortlopende middelen mag worden gefinancierd. Het percentage is door de minister van Financiën vastgesteld op 8,5%. Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft via een circulaire bepaald dat in de financieringsparagraaf van de begroting en jaarrekening informatie moet worden opgenomen omtrent de kasgeldlimiet. In de jaarstukken gaat het om de gemiddelde netto vlottende schuld in elk kwartaal van het dienstjaar afgezet tegen de kasgeldlimiet van dat jaar. Dit is in navolgende tabel weergegeven. Uit de tabel blijkt dat de kasgeldlimiet in 2023 niet is overschreden.

Kasgeldlimiet				
x € 1.000	1e kwartaal 2023	2e kwartaal 2023	3e kwartaal 2023	4e kwartaal 2023
1. Vlottende schuld	0	0	-195	0
- opgenomen gelden < 1 jaar	0	0	0	0
- schuld in rekening courant	0	0	-195	0
- gestorte gelden door derden < 1 jr				
- overige geldleningen (niet vast)				
2. Vlottende middelen	5.992	4.314	2.166	488
- contante gelden in kas	0	0	0	0
- tegoeden in rekening-courant	5.992	4.314	2.167	488
- overige uitstaande gelden < 1 jaar				
3. Toets kasgeldlimiet				
3a. totaal netto vlottende schuld (1-2)	-5.992	-4.315	-2.361	-488
3b. toegestane kasgeldlimiet (4)	2.507	2.507	2.507	2.507
Ruimte (+) / Overschrijding (-) (3b-3a)	8.498	6.821	4.868	2.994
Bepaling kasgeldlimiet				
4a. Percentage	8,5	8,5	8,5	8,5
4b. Begrotingstotaal (voor wijziging)	29.489	29.489	29.489	29.489
4. Kasgeldlimiet (4a x 4b/100)	2.507	2.507	2.507	2.507

Renterisiconorm en renterisico vaste schuld

De begrenzing van de renterisico's op de gemeentelijke langlopende geldleningenportefeuille (zowel opgenomen als uitgezet) vindt plaats door het vaststellen van een renterisiconorm. Dit is geconcretiseerd in de vorm van een maximumpercentage van deze portefeuille, waarvan in enig jaar de rente door herfinanciering of renteherziening mag worden gewijzigd. De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal. Stijgt of daalt de marktrente sterk in enig jaar dan werkt dat door in de leningenportefeuille. In de volgende tabel worden de renterisico's in beeld gebracht voor de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm volgens de Wet Fido. De gegevens zijn gebaseerd op de werkelijke leningenportefeuille per 31-12-2023 en op de realisatie 2023 en de ramingen uit de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027. Uit het overzicht blijkt dat de norm niet wordt overschreden.

Renterisico vaste schuld				
x € 1.000	2023	2024	2025	2026
1. Renteherzieningen	0	0	0	0
2. Aflossingen	1.500	1.320	1.139	1.139
3. Renterisico (1+2)	1.500	1.320	1.139	1.139
4. Renterisiconorm	5.898	6.455	6.637	6.669
5a. Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	4.398	5.135	5.498	5.530
5b. Overschrijding renterisiconorm (3>4)				
Bepaling renterisiconorm				
4a. Percentage	20	20	20	20
4b. Begrotingstotaal (voor wijziging)	29.489	32.275	33.183	33.346
4. Renterisiconorm (4a x 4b/100)	5.898	6.455	6.637	6.669

Liquiditeitsrisico

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

Debiteurenrisico

Dit betreft het risico dat vorderingen op debiteuren niet kunnen worden geïnd en dus moeten worden afgeboekt. Ter afdekking van mogelijke oninbare vorderingen is een voorziening gecreëerd. Jaarlijks worden de debiteuren opnieuw beoordeeld en wordt de voorziening indien nodig aangepast. In de (meerjaren)begroting is een structurele storting van € 20.000 in de voorziening oninbare vorderingen opgenomen, die naar verwachting toereikend is om de jaarlijkse noodzakelijke afboekingen te kunnen dekken. De voorziening oninbare vorderingen bedraagt per balansdatum € 56.575.

Kredietrisico

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

	Boekwaarde 31-12-2022	Verstrekking 2023	Aflossing 2023	Boekwaarde 31-12-2023	Jaar van laatste aflossing
Kredietontvanger	32.554	0	2.400	30.154	2038
Enexis Holding N.V	460.000	0	0	460.000	2080
Woonwijzerwinkel Zuid-Limburg B.V.	37.771	7.780	0	45.551	2035

Koersrisico

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

LENINGENPORTEFEUILLE

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

Mutaties in de leningenportefeuille	
Stand per 31 december 2022	19.969.147
Nieuwe leningen	0
Reguliere aflossingen	1.499.632
Vervroegde aflossingen	0
Rente-aanpassing	0
Stand per 31 december 2023	18.469.514

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

LIQUIDE MIDDELEN

Per balansdatum zijn de liquide middelen (€ 9.574.827) conform de regelgeving met betrekking tot het schatkistbankieren verplicht 'gestald' bij het Rijk.

GARANTIESTELLING

Per 31-12-2023 heeft de gemeente Simpelveld vaste geldleningen met een totale boekwaarde van circa € 34 miljoen euro gegarandeerd. Deze € 34 miljoen euro heeft betrekking op geldleningen in de sociale woningbouw en de bevordering van het eigen woningbezit. De geldleningen in de sociale sfeer zijn gegarandeerd door het WSW, Waarborgfonds Sociale Woningbouw, waarbij de gemeente als achtervang optreedt.

Omschrijving	Aantal leningen	Hoofdsom (x € 1.000)	Saldo 31-12-2022 (x € 1.000)	Saldo 31-12-2023 (x € 1.000)
Sociale woningbouw	27 → 24	58.191	34.478	33.912

RENTE

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

Bespaarde rente reserves en voorzieningen

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

Omslagrente

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

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

Renteschema			
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		234.250
b.	De externe rentebaten over de korte en lange financiering	-/-	329.636
<i>Saldo rentelasten en rentebaten</i>			-95.386
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/- 0	
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegekend	-/- 0	
c3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= project-financiering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	0
<i>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</i>			-95.386
d1.	Rente over eigen vermogen		0
d2.	Rente over voorzieningen		0
<i>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</i>			-95.386
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	0
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury		-95.386

EMU-SALDO

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

EMU-saldo					
	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	1.221.102	-316.447	-691.360	-33.258	84.651
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	923.571	986.743	981.092	1.023.562	1.302.086
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	1.085.579	876.934	675.800	807.500	807.500
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-3.215.792	-1.090.250	-2.778.300	-5.010.393	-5.573.201
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0	0	0
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:					
Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0	0	0
8 Baten bouwgrondexploitatie:					
Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-515.966	-531.875	-1.932.300	-2.892.590	-1.107.150
10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0	0	0
11 Verkoop van effecten:					
a. Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
b. Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?					
Berekend EMU-saldo	-501.506	-74.895	-3.745.068	-6.105.179	-4.486.114

Paragraaf

Lokale heffingen

VASTGESTELD BELEID

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

BESTEDINGSGEBONDEN INKOMSTEN

AFVALSTOFFENHEFFING (programma 7. Volksgezondheid en milieu)

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

	Realisatie 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten taakveld 7.3						
- Diensten Rd4	857.680	981.230	894.808	1.117.500	1.205.660	1.225.720
- Diensten BsGW	39.856	37.360	49.653	38.420	39.480	40.470
- Kapitaallasten	60	30	0	33	21	19
- Doorberekening kostenverdeelstaat	18.610	18.976	19.767	20.988	20.988	20.988
- Kwijtschelding	34.775	46.000	40.376	46.000	46.000	46.000
Baten taakveld 7.3						
- Beschikking voorziening afval	-85.802	37.430	-22.954	55.820	55.820	0
Netto kosten taakveld	1.036.783	1.046.166	1.027.557	1.167.121	1.256.329	1.333.197
Toe te rekenen kosten:						
- Overhead	31.854	29.096	32.549	25.244	25.472	25.472
- Compensabele BTW (+)	184.131	206.058	200.375	234.675	253.189	257.401
Totale kosten	1.252.768	1.281.320	1.260.482	1.427.040	1.534.990	1.616.070
Opbrengst afvalstoffenheffing	1.252.768	1.281.320	1.260.475	1.427.040	1.534.990	1.616.070
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%	100%	100%

De opbrengsten versus lasten voor de afvalinzameling zijn over 2023 gunstiger uitgevallen dan begroot. Daardoor is een overschot op deze taak ontstaan. Dit overschot van € 22.954 is toegevoegd aan de voorziening afval en blijft daarmee beschikbaar voor het opvangen van hogere kosten voor afvalinzameling in de komende jaren.

RIOOLHEFFING (programma 7. Volksgezondheid en milieu)

De rioolheffing is een heffing die specifiek bedoeld is voor de afdekking van de kosten verbonden aan het rioolstelsel en alles wat daarmee in de ruimste zin des woords te maken heeft. In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de begrote en gerealiseerde opbrengsten.

	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten taakveld 7.2							
- Straatreiniging	15.192	25.000	25.000	25.062	27.000	27.000	27.000
- Onderhoud en overige kosten	490.945	438.740	540.740	534.611	504.398	524.590	504.780
- Diensten BsGW	41.606	41.880	41.880	48.921	43.330	44.780	46.120
- Kapitaallasten	511.350	503.762	503.762	415.533	565.983	808.677	928.764
- Doorberekening kostenverdeelstaat	53.723	77.117	77.117	41.127	132.969	132.969	132.969
- Kwijtschelding	52.162	69.000	69.000	60.564	69.000	69.000	69.000
Baten taakveld 7.2							
- Werken voor derden	0	5.000	5.000	6.313	5.000	5.000	5.000
- Schadevergoeding	0	0	0	0	0	0	0
- Beschikking voorziening rioleringen	0	0	0	-76.085	0	0	0
Netto kosten taakveld	1.164.979	1.150.499	1.252.499	1.195.591	1.337.681	1.602.016	1.703.633
Toe te rekenen kosten:							
- Overhead	96.369	117.835	117.879	74.915	173.792	175.316	175.363
- Compensabele BTW (+)	173.693	175.026	196.446	167.362	177.496	205.609	199.844
Totale kosten	1.435.040	1.443.360	1.566.824	1.437.868	1.688.970	1.982.940	2.078.840
Opbrengst rioolheffing	1.223.322	1.443.360	1.443.360	1.437.868	1.688.970	1.982.940	2.078.840
Dekkingspercentage	85%	100%	92%	100%	100%	100%	100%

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

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van het kostendekkendheidspercentage van de geheven leges over het jaar 2023.

KOSTENDEKKENHEID TARIEVENTABEL 2023				
Hoofdstuk		Lasten	Baten	Percentage
	TITEL I - Algemene dienstverlening			
1	Kostendekkendheid titel 1	209.333	106.499	51%
	TITEL II - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning			
2	Kostendekkendheid titel 2	260.400	258.104	99%
	TITEL III - Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn			
3	Kostendekkendheid titel 3	64.531	6.912	11%

NIET BESTEDINGSGEBONDEN INKOMSTEN

BELASTINGEN ALGEMEEN

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

Omschrijving	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2023	Verschil	Toelichting
OZB eigenaar	2.150.973	2.139.720	11.253	Stijging OZB-opbrengsten is iets achtergebleven bij de verwachting bij het opmaken van de berap najaar '23.
OZB gebruiker	102.779	127.520	-24.741	-
Toeristenbelasting	94.200	58.760	35.440	Met name het 3 ^e (en in mindere mate 4 ^e kwartaal) laat een flinke toename zien t.o.v. voorgaande jaren.
Hondenbelasting	56.794	58.340	-1.546	

OVERIGE BELASTINGEN EN HEFFINGEN

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

Omschrijving	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2023	Vershil	Toelichting
Marktgelden	3.155	2.900	255	-

KWIJTSCHELDING

Voor burgers met een laag inkomen bestaat de mogelijkheid van gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de gemeentelijke belastingen. Dit is mogelijk indien aan de wettelijke voorschriften voor kwijtschelding is voldaan. De voorschriften voor het beoordelen of een burger al dan niet in aanmerking komt voor kwijtschelding zijn vastgelegd in de Invorderingswet 1990 en de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990. Het is voor gemeenten niet mogelijk van deze centrale regeling af te wijken. De enige mogelijkheid die gemeenten hebben om meer burgers in aanmerking te laten komen voor kwijtschelding zijn de normen voor de kosten maximaal te verruimen. Onder het normbedrag wordt verstaan het bedrag dat nodig is voor de noodzakelijke kosten van bestaan. In afwijking met de landelijke richtlijnen geldt dat de gemeente Simpelveld een kwijtscheldingsnorm hanteert van 100% (landelijke norm is 90%) van de bijstandsnorm. Die norm is door het Rijk in 2022 verruimd en de gemeente Simpelveld heeft hierbij aangesloten. Hierdoor komen meer burgers van de gemeente voor kwijtschelding in aanmerking. Door de gemeente is bepaald dat kwijtschelding alleen verleend wordt voor de rioolheffing en het vaste deel van de afvalstoffenheffing. Daarnaast kan nog kwijtschelding worden verleend tot een bedrag van € 55 voor het variabele deel van de afvalstoffenheffing. Het totale bedrag dat in het jaar 2023 aan kwijtschelding is verleend bedraagt € 100.940 (raming 2023 € 115.000/realisatie 2022 € 86.937).

BELASTINGDRUK

De navolgende tabel geeft een overzicht van de belastingdruk 2023 van de gemeentelijke belastingen in Simpelveld in vergelijking met de gemeenten uit de regio Parkstad Limburg, e.e.a. op basis van de gemiddelde economische waarde in de betreffende gemeenten (informatie overgenomen uit Belastingoverzicht 2023 van de Provincie Limburg).

gemeente	gemiddelde WOZ-waarde woningen	% tarief eigenaar	OZB-last eigenaar	rioolrecht	afvalstoffenheffing	totaal gem. belastingdruk
Beekdaelen	304.287	0,1188	361,49	300,00	291,74	953,23
Brunssum	221.345	0,1414	312,98	243,60	281,72	838,30
Heerlen	203.445	0,1545	314,32	189,78	336,53	840,63
Kerkrade	200.059	0,1698	339,70	229,00	288,00	856,70
Landgraaf	249.304	0,1325	330,33	267,20	302,86	900,39
Voerendaal	331.475	0,1308	433,57	345,00	279,00	1.057,57
Simpelveld	247.674	0,1565	387,61	278,40	271,25	937,26

HISTORIE DIVERSE TARIEVEN

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

Jaar	2019	2020	2021	2022	2023
Heffing					
Onroerende zaakbelastingen:					
- gebruikers niet-woningen	0,2046	0,1950	0,1880	0,1760	0,1565*
- eigenaren woningen	0,2046	0,1950	0,1880	0,1760	0,1565*
- eigenaren niet-woningen	0,2046	0,1950	0,1880	0,1760	0,1565*
Hondenbelasting:					
- 1e hond	66,00	66,96	67,80	67,80	51,00
- 2e en volgende hond	80,40	81,60	82,80	82,80	62,64
- kennel	265,56	269,40	273,00	273,00	204,72
Rioolrecht:					
Vast bedrag	244,20	247,20	233,40	234,60	278,40
Afvalstoffenheffing:					
- Vast deel	154,20	188,20	188,40	204,00	210,00
- <i>Variabel deel restafval</i>					
240 liter container	8,75 per aanbidding	8,75 per aanbidding	8,75 per aanbidding	8,75 per aanbidding	8,75 per aanbidding
140 liter container	6,45 per aanbidding	6,45 per aanbidding	6,45 per aanbidding	6,45 per aanbidding	6,45 per aanbidding
- <i>Variabel deel gft afval</i>					
240 liter container	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding
140 liter container	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding
Toeristenbelasting:					
per overnachting	1,45	1,45	1,45	1,50	1,50
Marktgelden (per dag per mtr. front):					
- kraam 4 meter diep	1,58	1,60	1,62	1,64	1,67
Begraafrechten:					
Begraafrecht	412,00	418,00	424,00	430,00	436,50
Huurrecht (20 jaren)	804,00	816,00	828,00	840,00	852,00
Diverse leges:					
Rijbewijs	39,75	40,65	41,00	41,60	48,15
Paspoort	71,30	73,20	74,75	75,80	77,75
Identiteitskaart	56,80	58,30	67,55	68,50	70,30

*De artikel 12-norm voor het tarief van de onroerendezaakbelasting bedroeg in 2023 0,1729.

Paragraaf

Onderhoud kapitaalgoederen

INLEIDING

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

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

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

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)

- De ruimtelijke omgeving krijgt een sterke kwaliteitsimpuls en behoud het groene karakter.

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

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

RIOLERING & WATERBEHEER

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

BASISRIOLERINGSPLAN 2023-2027

Vanuit de werkgroep MMR (Parkstad) is in 2023 een start gemaakt met het opstellen van een nieuw basisrioleringsplan voor gemeente Simpelveld. In 2024 zal het basisrioleringsplan afgerond worden. De kosten worden verrekend conform de afspraken met de stadsregio Parkstad Limburg.

In de jaarstukken 2023 geeft de realisatie van de ‘riolering & waterbeheer’ het volgende beeld:

	rekening 2022	begroting 2023	rekening 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
riolering & waterbeheer						
Straatreiniging	15.192	25.000	25.062	27.000	27.000	27.000
Onderhoud en overige kosten	578.297	565.740	641.777	504.400	524.590	504.780
Diensten BsGW	41.606	41.880	48.921	43.330	44.780	46.120
Kapitaallasten	511.350	503.762	415.533	565.982	808.677	928.764
Doorberekening kostenverdeelstaat	53.723	77.117	41.127	132.969	132.969	132.969
Schadeverdoedingen	0	0	0	0	0	0
Overige opbrengsten	0	-5.000	-6.313	-5.000	-5.000	-5.000
Totaal	1.200.168	1.208.499	1.166.108	1.268.681	1.533.016	1.634.633

Het investeringsprogramma 2023 ziet er als volgt uit:

2023

- 2038-13 aanleg RWA-buffer Bongerd -2.261.390
- Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022 120.000
- Totaal te ontvangen KRW* subsidie -nvt- 0
- Totaal te ontvangen DHZ** subsidie project 2038-13 -341.190

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2023 het volgende:

- **2038-13 Aanleg RWA-buffer Bongerd/ bijhorende DHZ-subsidie**
Het ontwerp en de landschappelijke onderbouwing voor de buffers is gereed. Momenteel vindt overleg plaats met de grondeigenaar over de verwerving van de benodigde gronden. De uitgaven hebben in 2023 € 73.793 bedragen.
- **Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022**
Deze werkzaamheden lopen met name mee met de werkzaamheden in het kader van het wegenbeheerplan. Toerekening van de uitgaven voor rioolwerkzaamheden vinden plaats op basis van de gerealiseerde (voorbereidings-)werkzaamheden. De uitgaven hebben in het dienstjaar € 32.961 bedragen.

WEGEN

In 2020 is een wegenbeheersplan opgesteld op basis van de in 2019 uitgevoerde weg inspecties. In het kader van de actualisatie van het wegenbeheerplan bleek reeds tijdens de voorbereiding gebleken dat, om het wegenareaal van de gemeente op een minimaal gewenst niveau te houden, o.a. een inhaalslag noodzakelijk is. Hiervoor zijn in de jaren 2020 en 2021 investeringsbudgetten van € 1.040.000 per jaar beschikbaar gesteld. Tevens is vanaf 2021 om het jaar een investeringsbedrag van € 600.000 beschikbaar voor de structurele rehabilitatie van het wegenareaal. Via het Meerjaren Uitvoeringsprogramma (MUP) wordt verdere uitvoering gegeven aan het wegenbeheerplan. Jaarlijks wordt bekeken welke wegen zullen worden aangepakt, e.e.a. afhankelijk van factoren zoals de NUTS, rioleringsprojecten of andere projecten die in elkaar lopen. In 2023 heeft er een nieuwe weginspectie plaatsgevonden waardoor er weer een actueel beeld is ontstaan van het wegenareaal. Op basis van deze weginspectie zal er in 2024/2025 een nieuwe wegenbeheerplan en uitvoeringsplan worden opgesteld.

In april 2015 is het beleidsplan openbare verlichting 2015-2020 vastgesteld. Tevens heeft toen ook besluitvorming plaatsgevonden over 'Light as a Service' (LaaS). In LaaS is beschreven en overeengekomen op welke wijze met het beschikbare jaarlijkse vervangingsbudget onderhoud aan de openbare verlichting wordt verricht. In mei 2024 is een nieuw beleidsplan openbare verlichting vastgesteld.

Het onderhoud wegen en openbare verlichting is in de jaarstukken terug te vinden onder het taakveld 'verkeer en vervoer' in programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat. In de jaarstukken 2023 ziet de realisatie er als volgt uit:

	rekening 2022	begroting 2023	rekening 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Wegen, straten en pleinen						
Vervanging openbare verlichting	42.201	40.000	62.680	40.000	40.000	40.000
Stroomverbruik/onderhoud openbare verlichting	161.230	160.000	244.149	160.000	235.000	235.000
Overige kosten	192.763	248.570	195.765	183.000	183.000	183.000
Dotatie voorziening wegen	503.000	503.000	503.000	503.000	503.000	503.000
Kapitaallasten	102.921	200.289	116.535	161.364	359.812	354.878
Doorberekening kostenverdeelstaat	206.285	226.293	222.074	285.587	285.587	285.587
Overige opbrengsten	-20.886	-4.500	-50.851	-4.500	-4.500	-4.500
<i>subtotaal</i>	1.187.514	1.373.652	1.293.352	1.328.451	1.601.899	1.596.965
Verkeersmaatregelen						
Overige kosten	120.653	146.080	105.075	82.920	102.920	90.815
Doorberekening kostenverdeelstaat	2.014	2.193	18.846	109.836	109.836	99.956
<i>subtotaal</i>	122.667	148.273	123.922	192.756	212.756	190.771
Totaal	1.310.181	1.521.925	1.417.274	1.521.207	1.814.655	1.787.736

MOBILITEITSPLAN

De raad heeft in april 2022 het Mobiliteitsplan 2022 tot en met 2032 vastgesteld. Het mobiliteitsplan is in eerste instantie voor 4 jaar vastgesteld tot en met 2025, maar voorziet tevens in een financiële doorkijk tot 2032, aangezien de doorlooptijd van dit plan 10 jaar bedraagt. In dit Mobiliteitsplan (waarin onder andere een visie voor de toekomst op mobiliteit wordt ontwikkeld) zijn ook zaken als duurzaamheid opgenomen en wordt er aangehaakt op de “visie op mobiliteit” van de Stadsregio Parkstad Limburg. Aan dit Mobiliteitsplan is tevens een Meerjaren Uitvoeringsplan gekoppeld dat eveneens is vastgesteld. Vanaf 2023 en verder wordt uitvoering gegeven aan dit Meerjaren Uitvoeringsplan.

Het investeringsprogramma 2023 voor wegen en mobiliteit ziet er als volgt uit:

2023

- Rehabilitatie wegen	600.000
- Uitbreiding Velocity/Mobiliteitsplan	24.340
- Haltevoorzieningen op orde/ Mobiliteitsplan	15.360
- Herinrichting Schilterstraat	1.838.000

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2023 het volgende:

- *Rehabilitatie wegen*
De rehabilitatie van wegen vormt onderdeel van het wegbeheer. In verband met de integrale aanpak van het wegenbeheer, waarbij ook aspecten als wateroverlast, rioolherstel/vervanging, maatregelen inzake de Kader Richtlijn Water (KRW) worden meegenomen, vergt de voorbereiding meer tijd. Als gevolg hiervan zijn de werkzaamheden in 2023 nog niet uitgevoerd.
- *Uitbreiding Velocity/ Mobiliteitsplan*
In 2023 zijn de voorbereiding getroffen voor de uitbreiding van het e-bike deelsysteem. In 2024 heeft de realisatie daadwerkelijk plaatsgevonden aan het Oranjeplein in de kern Simpelveld.
- *Haltevoorzieningen op orde/ Mobiliteitsplan*
De voorbereidingen zullen in 2024 worden opgestart.
- *Herinrichting Schilterstraat*
- De “bouwrijp fase” waarin onder andere de ondergrondse infra wordt gerealiseerd is inmiddels afgerond. De kelders t.b.v. de hemelwaterberging zijn aangelegd. Het terrein is overgedragen aan de bouwkundig aannemer van Krijtland Wonen. Naar verwachting zal de bouw van de woningen omstreeks het 2^e kwartaal 2025 afgerond worden, waarna de civiele aannemer zal starten met het woonrijp maken van het plangebied. De uitgaven hebben in het verslagjaar € 307.335 bedragen.

OPENBAAR GROEN

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

Centrumgebied	B
Woonwijk	B+C
Hoofdinfra	D
Buitengebieden	D

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

Het groenonderhoud is in de begroting terug te vinden onder het taakveld 'openbaar groen en (open lucht) recreatie' in programma 5. Sport, cultuur en recreatie. In de jaarstukken 2023 ziet de realisatie er als volgt uit:

	rekening 2022	begroting 2023	rekening 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Natuur- en landschapsbescherming						
Overige kosten	10.664	37.500	22.117	68.100	81.750	81.750
Doorberekening kostenverdeelstaat	3.452	6.191	6.911	7.395	7.395	7.395
<i>subtotaal</i>	14.115	43.691	29.028	75.495	89.145	89.145
Openbaar groen						
Onderhoud openbaar groen	356.524	457.375	365.890	477.500	496.750	496.750
Onderhoud groen door verenigingen	0	14.500	0	14.500	14.500	14.500
Overige kosten	187.690	168.250	284.921	157.000	173.000	173.000
Kapitaallasten	682	3.095	0	2.582	2.356	2.315
Doorberekening kostenverdeelstaat	121.571	117.169	126.265	184.742	184.742	184.742
<i>subtotaal</i>	666.466	760.389	777.075	836.324	871.348	871.307
Totaal	680.582	804.080	806.103	911.819	960.493	960.452

Via de begroting 2022 is een budget beschikbaar gesteld voor een '0-beurt' van de gemeentelijke bomen. De werkzaamheden worden over een langere periode uitgevoerd. Ook het reguliere jaarlijkse snoeien van de gemeentelijke bomen is niet volledig in 2023 uitgevoerd, o.a. omdat de werkzaamheden afhankelijk zijn van de weersomstandigheden en de beschikbaarheid van de betreffende aannemer. Dit geldt ook voor andere werkzaamheden in het 'groen'. Derhalve wordt, vergelijkbaar met 2022, via de resultaatbestemming voorgesteld deze diverse restant budgetten via de reserve overloop over te hevelen naar 2024. Per saldo houden de inzet van de overgehevelde budgetten uit 2022 en de nog over te hevelen budgetten 2023 zich grotendeels in evenwicht, zodat e.e.a. budgettair neutraal is.

GEBOUWEN

Het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen gebeurt aan de hand van het Meerjaren Onderhoudsplan Gebouwen (MJOP) 2023-2032 (vastgesteld in de collegevergadering van 38 november 2023). Daarbij is gekozen voor conditieniveau "sober en doelmatig", conform het voorgaande MJOP.

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

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

In het verslagjaar heeft in het gemeentehuis onder andere de gedeeltelijke omzetting plaatsgevonden van tl-verlichting naar ledverlichting. De defecte verlichting is vervangen door led-armaturen. Dit omdat ledverlichting veel duurzamer is dan tl-verlichting. Hiermee wordt op den duur energie en geld bespaart. Ook zijn in de raadszaal de luxaflex vernieuwd, mede omdat de mechanisch bedienbare screens niet meer goed hanteerbaar waren. De nieuwe luxaflex zijn elektrisch bedienbaar. Daarnaast is de vlinder ter plaatse van de kamer van de burgemeester vernieuwd in verband met houtrot.

Op de gemeentewerf zijn in verband met de zorgplicht de watervoorzieningen aangepast, om zo het risico op legionella te verkleinen. Daarnaast is onder de overkapping de epoxylaag op de betonvloer vernieuwd om verdere schade te voorkomen aan de elektrische verlichting (dit in verband met het binnendringen van regenwater in de betonvloer).

Bij MFC op de Boor in Bocholtz is er een nieuwe deur geplaatst vanwege de gereviseerde pompput en heeft de kelderruimte een nieuwe look gekregen. Er is geverfd, nieuwe plafonds en armaturen zijn aangebracht.

In Café Oud Zumpelveld is verder gewerkt aan het verduurzamen van de accommodatie, onder andere door het vervangen van alle kozijnen met enkelglas door houten kozijnen met dubbelglas.

Paragraaf

Grondbeleid

INLEIDING

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

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

BELEID

Het grondbeleid van de gemeente Simpelveld is vastgelegd in de 'Kadernota grondbeleid 2024-2028' die in de raadsvergadering van 7 maart 2024 door de raad is vastgesteld. In de nota is aangegeven dat de gemeente in beginsel kiest voor 'situationeel grondbeleid, met meer ruimte voor maatwerk passend bij de huidige tijd en naar verwachting voor de komende 4 jaren'.

RISICO'S

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

PROJECTEN

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

Paragraaf

Verbonden partijen

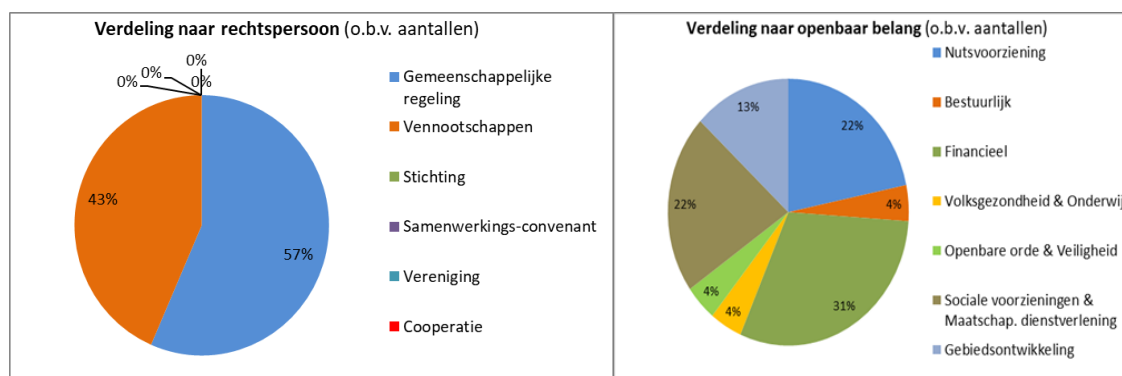
ALGEMEEN

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

Het is vanuit bestuurlijk, beleidsmatig en financieel oogpunt van belang dat in de begroting aandacht wordt besteed aan verbonden partijen:

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

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



BELEID

In de strategische visie is samenwerken als kernwaarde benoemd. Deelname in verbonden partijen is een vorm van samenwerking. De besluitvorming over de deelname aan verbonden partijen heeft tot op heden per geval plaatsgevonden. Toetreding wordt getoetst op het beoogde doel, de uit te voeren taken, de doelmatigheid en eventuele verplichting tot de betreffende samenwerking. Samenwerken betekent echter tevens dat aan invloed en zeggenschap over de desbetreffende taak wordt ingeboet. Door de Rekenkamercommissie is in 2017 het rapport 'Verbonden partijen: grip op samenwerking' opgesteld. In dat rapport wordt o.a. geconcludeerd dat een nota op verbonden partijen vooralsnog niet noodzakelijk wordt geacht. Op jaarbasis bedraagt het financiële aandeel van de verbonden partijen in het totaal van de gemeentelijke begroting zo'n 35-40%.

TOEZICHT

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

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

Verbonden partijen kunnen verder onderverdeeld worden in 5 categorieën:

- Openbaar lichaam
- Bedrijfsvoeringsorganisatie
- Gemeenschappelijk orgaan
- Centrumgemeente
- Lichte regeling

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

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

WIJZIGING WET GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

De Wet gemeenschappelijke regelingen is per 1 juli 2022 gewijzigd waarbij de regelingen uiterlijk per 1 juli 2024 aangepast dienen te zijn aan de nieuwe wet. De wijziging beoogt de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen en de kaderstellende- en controlerende rol van de raden te versterken. De wijziging ziet o.a. op de volgende onderdelen:

1. Versterken positie raden bij besluitvorming in gemeenschappelijke regelingen;
2. De introductie van aanvullende controle-instrumenten voor gemeenteraden;
3. Het verbeteren van de positie van gemeenteraden met betrekking tot het functioneren van de regeling.

In Limburg hebben een groot aantal gemeenschappelijke regelingen onder leiding van een tweetal advieskantoren een gezamenlijk traject gevolgd om de wetswijzigingen in hun regeling te verankeren. Deelnemers aan dit gezamenlijke traject waarin de gemeente Simpelveld deelneemt zijn: Veiligheidsregio Zuid-Limburg, BsGW, Rd4, Omnibuzz, RUD Zuid-Limburg, Het Gegevenshuis, GGD Zuid-Limburg, ISD Kompas, WOZL en WSP Parkstad. Doel was om een grote gemeenschappelijke deler te vinden in de aanpassingen zodat een en ander overzichtelijk en eenduidig blijft. Waarbij eventueel maatwerk niet uit het oog verloren wordt. De Veiligheidsregio is een verplichte regeling en is vanwege zijn beleidsintensieve karakter afwijkend van de overige regelingen. De Stadsregio Parkstad Limburg heeft het wijzigingstraject zelfstandig doorlopen, maar heeft daarin wel de ontwikkelingen in het gezamenlijke traject gevolgd. Eind januari/begin februari 2023 hebben informatiebijeenkomsten voor raadsleden plaats gevonden. Begin maart een bijeenkomst voor gemeentjuristen. Daar zijn de diverse voorstellen besproken. In de tussentijd zijn deze voorstellen uitgewerkt en hebben de raden in september 2023 een zienswijze kunnen geven. In het voorjaar 2024 zijn de raden gevraagd het college toestemming te verlenen in te mogen stemmen met de voorgenomen wijzigingen. Daarmee zou de formele besluitvorming voor 1 juli 2024 afgerond kunnen worden.

OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

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

1. Gemeenschappelijke regelingen

- Veiligheidsregio Zuid-Limburg
- GGD Zuid-Limburg
- Intergemeentelijke Sociale Dienst Kompas
- Reinigingsdiensten Rd4 (GR)
- Stadsregio Parkstad Limburg
- Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL)
- WSP Parkstad
- Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)
- Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD)
- Het Gegevenshuis
- Omnibuzz
- GR Subsidiëring ADV-Limburg
- Centrumregeling Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg
- Centrumregeling regionale samenwerking Parkstad opvang en beschermd wonen Wmo 2024

2. Vennootschappen en coöperaties

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

3. Stichtingen en verenigingen

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

4. Overige verbonden partijen

De gemeente Simpelveld heeft geen samenwerkingen in deze categorie.

Hierna is nadere informatie van deze verbonden partijen opgenomen. Ten opzichte van eerdere jaren is deze informatie, mede naar aanleiding van vragen van uw raad, uitgebreid zodat een betere duiding van de gemeenschappelijke regeling mogelijk is. Verdere optimalisatie van de informatie blijft een aandachtspunt. Zo is onder andere het aandeel van de gemeente Simpelveld in het eigen vermogen van de verbonden partijen nog niet compleet inzichtelijk.

Een aantal gemeenschappelijke regelingen bevinden zich nog in de oprichtings- en opstartfase, te weten: Parkstad IT en het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad. Deze zijn hieronder nog niet opgenomen.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg Maastricht	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ openbaar lichaam
Openbaar belang	De Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) is een samenwerkingsverband dat werkt voor de 16 deelnemende gemeenten in Zuid-Limburg en heeft een verplichtend karakter op grond van artikel 9 van de Wet veiligheidsregio's. Het openbaar belang bestaat uit het bijdragen aan openbare veiligheid voor burgers en bedrijven. Voorkomen, bestrijden en/of beperken van branden en incidenten, rampen en crises, hulpverlening aan burgers en bedrijven. De Veiligheidsregio is opgericht in 2011.

Doel en taken	Doel van de VRZL is het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie en uitvoering van de brandweer, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg, crisisbeheersing en rampenbestrijding binnen het werkgebied. Tot de taken van de VRZL worden gerekend: 1. Het uitvoeren van de taken en bevoegdheden welke bij of krachtens de Wet veiligheidsregio's en de Wet publieke gezondheid aan het openbaar lichaam zijn toegekend; 2. Het coördineren van de voorbereiding van de gemeentelijke processen op het gebied van crisisbeheersing en rampenbestrijding en 3. Het uitvoeren van overige taken en bevoegdheden welke door de colleges aan het bestuur van de VRZL zijn over- dan wel opgedragen.			
Programma	1 Veiligheid			
Deelnemende partijen	De 16 gemeenten in Zuid-Limburg.			
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle 16 deelnemende gemeenten vertegenwoordigd met een zetel. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door waarnemend burgemeester Scheepers als AB-lid. Elk bestuurslid heeft één stem plus één stem per volledig veelvoud van 25.000 inwoners.			
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2023 voor de gemeente Simpelveld bedroeg in totaliteit € 817.542. Dit is inclusief de bijdragen voor de GHOR (€ 20.722) en het MCC (€ 2.317).			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	-120.037	-401.920	1.939.693
	Eigen Vermogen (EV)	4.641.202	4.387.029	7.754.136
	Aandeel S'veld in EV			
	Vreemd Vermogen	55.556.432	59.386.018	58.895.116
	Gemeentelijke bijdrage	675.523	755.778	817.542
Ontwikkelingen	De veiligheidsregio wil werken aan een versterking van crisisbeheersing en verbetering van de informatiepositie. Het Rijk geeft hiervoor extra middelen.			
Risico's	Mogelijk risico t.a.v. de Veiligheidsregio kan zijn een tekort aan menskracht en middelen bij de bestrijding van rampen en plotselinge crises.			

GGD Zuid-Limburg Maastricht (statutair)	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ openbaar lichaam
Openbaar belang	Zorgdragen voor de publieke gezondheid, toezicht op de kwaliteit WMO, Jeugdgezondheidszorg, Veilig Thuis, ambulancezorg, GHOR, vangnetfunctie en crisiszorg verslaafden, dak- en thuislozen en sociaal medische advisering.
Doel en taken	Doel van de Gemeentelijke Gezondheid Dienst is het behartigen van de belangen van gemeenten op het terrein van de volksgezondheid en de openbare gezondheidszorg ten behoeve van de bevolking van Zuid-Limburg. De GGD draagt zorg voor de uitvoering van alle taken die in wetten op het terrein van volksgezondheid en de openbare gezondheidszorg en in regelingen die krachtens die wetten zijn getroffen, aan gemeenten en gezondheidsdiensten zijn of zullen worden opgedragen.
Programma	7 Volksgezondheid en milieu
Deelnemende partijen	De 16 gemeenten in Zuid-Limburg.

Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur van de GGD Zuid Limburg bestaat uit één bestuurslid per deelnemende gemeente en één plaatsvervangend lid. Als lid van het algemeen bestuur kunnen slechts leden van het college van de gemeenten worden aangewezen. In het algemeen bestuur is de gemeente vertegenwoordigd door wethouder Ernes met als plaatsvervanger wethouder Hodinius. Besluitvorming vindt plaats via gewogen stemmen, gerelateerd aan het inwoneraantal. Elk lid heeft 1 stem plus 1 stem extra voor elke 15.000 inwoners. Binnen het dagelijks bestuur heeft elk lid 1 stem.			
Financieel belang	Naast de taken die wettelijk verplicht zijn, biedt de GGD ook een keuzepakket voor gemeenten aan. De bijdrage per gemeente is derhalve afhankelijk van de verplichte- én aanvullende producten die afgenomen worden. De bijdrage 2023 voor de gemeente Simpelveld bedroeg in totaliteit € 604.397.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	221.755	-1.697.412	1.097.887
	Eigen Vermogen (EV)	2.201.332	1.739.708	9.443
	Aandeel S'veld in EV			
	Vreemd Vermogen	39.032.001	36.190.680	35.552.504
	Gemeentelijke bijdrage	497.935	546.513	604.397
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 kindervens en zwangerschap tot en met de periode waarin mensen jongvolwassen zijn (van kindervens tot kindervens). 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. In 2023 is het meerjarenbeleidplan 2024-2027 vastgesteld.			
Risico's	De GGD heeft een laag weerstandsvermogen, lager dan vastgelegd in de regeling. Door de deelnemende gemeenten is gekozen om geen weerstandsvermogen op te bouwen bij de GGD. Mogelijke verliesbijdragen worden naar rato van inwoneraantal door de gemeenten gedragen. Het grootste deel van het eigen vermogen van de GGD komt overigens toe aan de Acute Zorg en valt daarmee buiten het werkveld van de gemeenten.			

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

	gedeeltelijk arbeidsongeschikt gewezen zelfstandigen (IOAZ), de Wet schuldhulpverlening en de Wet inburgering; - de uitvoering van algemene maatregelen van bestuur, uitvoeringsregelingen en andere taken op het gebied van sociale zekerheid; Dit alles binnen het uitvoeringsplan dat door het algemeen bestuur wordt vastgesteld.			
Programma	6 Sociaal domein			
Deelnemende partijen	De gemeenten Simpelveld, Beekdaelen en Voerendaal.			
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur zijn de deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en twee raadsleden. Het dagelijks bestuur wordt gekozen uit het algemeen bestuur, waarbij elke gemeente één vertegenwoordiger heeft. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Gulpen.			
Financieel belang	De bijdrage per gemeente is mede afhankelijk van de afname van producten en het aantal cliënten. De bijdrage 2023 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 1.109.023.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	-116.251	489.845	2.507.365
	Eigen Vermogen	200.000	200.000	200.000
	Aandeel S'veld in EV			
	Vreemd Vermogen	1.382.921	1.707.600	4.542.123
	Gemeentelijke bijdrage	1.281.765	864.127	1.109.023
Ontwikkelingen	Sinds 2022 heeft de fusiegemeente Beekdaelen haar hele grondgebied ondergebracht bij Kompas. In het verslagjaar is door Kompas de regeling energietoeslag voor de gemeenten uitgevoerd. Tevens zijn diensten t.b.v. Oekraïense vluchtelingen verricht.			
Risico's	De oorlog in Oekraïne en de overige wereldwijde onrust en spanningen hebben onder andere effect op het economische klimaat en kunnen daardoor mogelijk impact op Kompas hebben.			

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

Programma	2 Verkeer, vervoer en waterstaat en 7 Volksgezondheid en milieu			
Deelnemende partijen	De gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Witttem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals en Voerendaal.			
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid. De gemeente Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Schleijpen. Het stemrecht binnen het algemeen bestuur van Rd4 is bepaald op basis van het aantal inwoners.			
Financieel belang	De bijdrage per gemeente is afhankelijk van de aangeboden hoeveelheden afval en de afgenomen producten. De bijdrage 2023 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 981.223. Financiering van dit bedrag vindt, m.u.v. mogelijk aanvullende diensten, volledig plaats uit de afvalstoffenheffing.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	1.666.558	-496.896	-131.356
	Eigen Vermogen (EV)	4.027.084	2.494.718	3.179.121
	Aandeel gem. S'veld in EV		87.635	111.269
	Vreemd Vermogen	38.832.517	40.447.785	38.429.052
	Gemeentelijke bijdrage	890.480	937.404	981.223
Ontwikkelingen	Hoewel het bedrijfsresultaat ruim 130.000 negatief uitvalt, heeft Rd4 het jaar 2023 met een fors positief resultaat voor de gemeenten weten af te sluiten. Voor de komende jaren worden echter nog steeds flinke kostenstijgingen voorzien die druk zetten op de begroting van Rd4. Er is dan ook sprake van een paradox waarbij de kosten voor de burger blijven stijgen ondanks beter scheidingsgedrag. Het spanningsveld van (de energie) transitie. Verder bereidt Rd4 de aankoop van een naastgelegen bedrijfspand voor. Naast de verbouwing van het bestaande deel kan het bedrijfsterrein dan beter worden ingericht en is het beter geschikt voor de op- en overslag van alle grondstoffen op het eigen terrein.			
Risico's	Onzekere marktomstandigheden spelen de hele afvalbranche parten. Daarnaast wordt verwacht in 2024 tot een schikking te komen met Veolia inzake de procedure rond de afrekening van PMD over jaren voor 2023.			

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

	nemen de portefeuillehouders van de gemeenten deel die het desbetreffende thema in hun portefeuille hebben.			
Programma	0 Bestuur en ondersteuning			
Deelnemende partijen	De gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Simpelveld en Voerendaal.			
Bestuurlijk belang	Het bestuur van de WGR Stadsregio Parkstad Limburg bestaat uit een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door de burgemeesters van de deelnemende gemeenten. Het algemeen bestuur door de burgemeesters plus één wethouder van elke deelnemende gemeente. Binnen de GR zijn bestuurscommissies gevormd door de leden van de colleges van B&W van de deelnemende gemeenten. Namens de gemeente Simpelveld nemen de volgende collegeleden deel aan de bestuurscommissies: Economie & toerisme: wethouder Hodinius Wonen & herstructurering: wethouder Schleijpen Duurzaamheid: wethouder Schleijpen Ruimte & mobiliteit: wethouder Schleijpen Duurzaamheid: wethouder Schleijpen Sociaaleconomische structuurversterking: wethouder Ernes Grens overstijgende samenwerking: burgemeester Scheepers Financiële commissie: burgemeester Scheepers Het stemrecht binnen het algemeen bestuur is gebaseerd op een gewone meerderheid van stemmen. Het gewicht van elke stem is afhankelijk van het aantal inwoners van de gemeente die de desbetreffende bestuurder vertegenwoordigt. Simpelveld heeft 3 van de 36 stemmen. Binnen het dagelijks bestuur heeft elke gemeente 1 stem.			
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2023 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 141.000.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	299.000	417.000	150.000
	Eigen Vermogen (EV)	6.583.000	6.405.000	6.342.000
	Aandeel S'veld in EV			
	Vreemd Vermogen	2.652.000	56.541.000	79.397.000
	Gemeentelijke bijdrage	114.000	139.000	141.000
Ontwikkelingen	Parkstad gaat zich o.a. bezighouden met het zgn. Nieuwe Narratief, uitgewerkt in een kansenagenda voor de regio. Een dergelijke kansenagenda moet een lang termijnperspectief hebben van zo'n 15 tot 20 jaar. De Parkstadregio is samen met nog 4 andere regio's uitgekozen door het Rijk om een dergelijke kansenagenda uit te werken. In dat kader verwacht men dat lobbywerk bij het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heel belangrijk zal zijn. Speerpunt in 2023 was de Regio Deal 2, waarmee 25 miljoen aan Rijksmiddelen is gemoeid.			
Risico's	Ten aanzien van de Stadsregio Parkstad Limburg zijn op dit moment geen concrete risico's te benoemen.			

Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL) Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ openbaar lichaam
Openbaar belang	Het verschaffen van werk voor mensen met een zekere afstand tot de arbeidsmarkt.
Doel en taken	Doel van het WOZL is het bieden van passende werkgelegenheid en arbeidsrevalidatie voor ingezetenen van de deelnemende gemeenten.

	Het betreft ingezetenen die een (her)indicatie van het UWV hebben ontvangen om onder aangepaste omstandigheden tot regelmatige arbeid te komen. Een tweede doelstelling is uitvoering te geven aan de door de deelnemers opgedragen werkzaamheden in het kader van de Participatiewet.			
Programma	6 Sociaal domein			
Deelnemende partijen	De gemeenten Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal.			
Bestuurlijk belang	Per gemeente is een collegelid lid van het dagelijks bestuur. Ieder lid van het algemeen bestuur heeft één stem, vermeerderd met één stem voor elke 15.000 inwoners die zij/hij vertegenwoordigt. Het algemeen bestuur kiest uit zijn midden het dagelijks bestuur, dat bestaat uit 3 leden. Simpelveld wordt in het AB vertegenwoordigd door wethouder Gulpen.			
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2023 (excl. door te betalen rijkssubsidie) voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 19.558.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	-164.000	570.000	907.000
	Eigen Vermogen (EV)	871.000	646.000	942.000
	Aandeel S'veld in EV			
	Vreemd Vermogen	7.243.000	10.935.000	7.813.000
	Gemeentelijke bijdrage	62.699	46.867	19.558
Ontwikkelingen	Op dit moment wordt een (te huren) nieuwbouw gerealiseerd, ter vervanging van de huidige verouderde werklocaties.			
Risico's	De oorlog in Oekraïne en de overige wereldwijde onrust en spanningen hebben onder andere effect op het economische klimaat en kunnen daardoor mogelijk impact op WOZL hebben.			

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

	elke 15.000 inwoners die zij/hij vertegenwoordigt. Het algemeen bestuur kiest uit zijn midden het dagelijks bestuur, dat bestaat uit 3 leden. Simpelveld wordt in het AB vertegenwoordigd door wethouder Gulpen.			
Financieel belang	De bijdrage 2023 bedroeg - € 8.612.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	1.804.000	787.000	973.000
	Eigen Vermogen (EV)	1.804.000	787.000	973.000
	Aandeel S'veld in EV			
	Vreemd Vermogen	2.822.000	3.366.000	4.245.000
	Gemeentelijke bijdrage	132.706	98.589	-8.612
Ontwikkelingen	-			
Risico's	De resultaten van de uitstroom kunnen achterblijven ten opzichte van de prognoses. Door de oorlog in Oekraïne en de overige wereldwijde onrust en spanningen kunnen de marktomstandigheden verslechteren.			

Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) Roermond				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ openbaar lichaam			
Openbaar belang	De BsGW is een samenwerkingsverband voor heffing en inning van gemeentelijke en waterschapsbelastingen en voor uitvoering van de wet WOZ. BsGW staat, net als alle andere belastingorganen, voor wat betreft de uitvoering van de WOZ onder toezicht van de (landelijke) Waarderingskamer.			
Doel en taken	Doel en taken van de BsGW zijn: 1. Het heffen en invorderen van belastingen; 2. Het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften inzake belastingen; 3. Het uitvoeren van de Wet waardering onroerende zaken en 4. Het adviseren van de deelnemers omtrent de belastingen waarvan de heffing en invordering is opgedragen aan de BsGW.			
Programma	0 Bestuur en ondersteuning, 6 Sociaal Domein en 7 Volksgezondheid en milieu			
Deelnemende partijen	De gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Mook en Middelaar, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg, Venlo, Voerendaal, Weert en het Waterschap Limburg.			
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur zijn alle gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en het waterschap door een DB-lid. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door burgemeester Scheepers. Het stemrecht binnen het algemeen bestuur wordt gebaseerd op het aandeel in de kosten van de BsGW van de deelnemer, zoals dat voortvloeit uit de actuele begroting. Binnen het dagelijks bestuur heeft elk lid 1 stem.			
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeen-gekomen verdeelsleutel welke bestaat uit een combinatie van aantal aanslagregels, aantal aanslagbiljetten, aantal klantcontacten en een tarief per woz-object. De oorspronkelijke bijdrage over 2023 bedroeg voor de gemeente Simpelveld € 195.732.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	-1.565.000	792.000	-1.293.000
	Eigen Vermogen (EV)	-362.000	1.982.000	-2.835.000
	Aandeel S'veld in EV		15.000	-21.500
	Vreemd Vermogen	9.491.000	8.199.000	11.816.000
	Gemeentelijke bijdrage	140.454	162.999	195.732

Ontwikkelingen	De hoge proceskosten ('no cure no pay' bureaus) zijn de voornaamste veroorzaker van negatieve resultaten voor de BsGW. Met ingang van 2024 zijn de vergoedingen voor bijstand bij het maken van bezwaar tegen woz-waarden flink verlaagd. Vooralsnog lijken er in 2024 minder bezwaarschriften te zijn ingediend. In 2023 en 2024 is gewerkt aan een verbeterde en eerlijker kostenverdeelmethodiek.
Risico's	De turbulente woningmarkt resulteerde in 2023 in hogere woz-waarden. Bij de aanslagoplegging over 2023 is een recordaantal bezwaren ontvangen. Geschat wordt dat de proceskosten voor het jaar 2023 2,7 miljoen hoger uit zullen vallen dan oorspronkelijk begroot.

Regionale Uitvoerings- dienst Zuid-Limburg (RUD, vanaf 1 juli 2024: Omgevingsdienst Zuid-Limburg) Maastricht				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ openbaar lichaam			
Openbaar belang	De RUD is de (verplichte) uitvoeringsorganisatie op het gebied van milieu wet- en regelgeving en milieuhandhaving. Door samenwerking wordt niet alleen in financiële zin beoogd een efficiencyvoordeel (op termijn) te halen, maar ook kennis en kunde te bundelen.			
Doel en taken	Het doel is de behartiging van de belangen van de deelnemers ter zake van vergunningverlening, toezicht, handhaving en advisering in het kader van het omgevingsrecht, alsmede specialistische milieutaken. Dit met het doel het bereiken en in stand houden van een veilige- en gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit in het werkgebied. Daarnaast voert de omgevingsdienst ook coördinerende-, afstemmende- en adviserende taken uit die voor de deelnemers.			
Programma	7 Volksgezondheid en milieu			
Deelnemende partijen	De 16 gemeenten in Zuid-Limburg en de Provincie Limburg.			
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur zijn alle gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en de provincie door een gedeputeerde. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door burgemeester Scheepers. Een lid van het algemeen bestuur heeft twee of meer stemmen, afhankelijk van de taken die de deelnemer door de dienst laat uitvoeren en het financiële belang. Simpelveld heeft 2 stemmen op een totaal van 100. De leden van het dagelijks bestuur worden gekozen uit het algemeen bestuur waarbij erop wordt gelet dat er een evenwichtige spreiding over het werkgebied is.			
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2023 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 66.309. Op basis van de jaarrekening 2023 is er een restitutie van € 166,-- te verwachten.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	1.081.483	103.683	785.606
	Eigen Vermogen (EV)	2.218.613	1.128.281	1.810.204
	Aandeel Simpelveld in EV			
	Vreemd Vermogen	2.161.161	2.329.200	4.013.453
	Gemeentelijke bijdrage	48.071	53.157	66.309
Ontwikkelingen	De omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg staat voor een belangrijke ontwikkelingsfase om haar robuustheid te versterken en haar taken effectiever uit te voeren. Robuustheidscriteria, kritische prestatie-indicatoren (KPI's) en randvoorwaarden zijn geformuleerd, als reactie op aanbevelingen van het Bestuurlijk Overleg van het Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel (IBP VTH). Een zelftoets, uitgevoerd op basis van deze criteria, liet zien dat nog niet aan alle eisen werd			

Omnibuzz Geleen				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ openbaar lichaam			
Openbaar belang	Omnibuzz organiseert voor 30 Limburgse gemeenten het doelgroepenvervoer (WMO). Vanaf 11 december 2016 is Omnibuzz gestart met het Wmo-vervoer.			
Doel en taken	Doel en taken van Omnibuzz zijn: 1. Gezamenlijke operationele regie op en uitvoering van het doelgroepenvervoer in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015; 2. De operationele regie en de uitvoering van andere onderdelen van het doelgroepenvervoer kunnen, desgewenst, aan Omnibuzz worden opgedragen; 3. Dit geldt ook voor taken die in de toekomst aan de deelnemers worden opgedragen; 4. Het regelen en uitvoeren van andere vormen van vervoer voor derden op basis van daartoe overeen te komen dienstverleningsovereenkomsten.			
Programma	6 Sociaal Domein			
Deelnemende partijen	Alle Limburgse gemeenten, behalve de gemeente Gennep.			
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid. Binnen het algemeen bestuur heeft elk lid één stem. Vertegenwoordigers van deelnemers met meer dan 50.000 inwoners bezitten één stem extra voor elke 20.000 inwoners meer dan 50.000. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Ernes.			
Financieel belang	De bijdrage 2023 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 209.860.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	2.885.000	3.382.000	2.095.839
	Eigen Vermogen (EV)	4.242.000	4.421.000	3.005.099
	Aandeel gem. S'veld in EV		40.500	21.501
	Vreemd Vermogen	3.626.000	1.977.000	4.490.067
	Gemeentelijke bijdrage	156.415	201.726	209.860
Ontwikkelingen	In 2024 neemt Omnibuzz het leerlingenvervoer en het gym- en zwemvervoer over van een aantal Midden-Limburgse gemeenten. In 2024 wil Omnibuzz een start maken met datagedreven onderzoeken naar klant- vervoersontwikkelingen om zo te komen tot goede informatie voor de deelnemende gemeenten en om betere prognoses voor de toekomst te kunnen maken.			
Risico's	Het tekort aan chauffeurs en de kwetsbaarheid van taxibedrijven kan een risico voor Omnibuzz zijn.			

Regeling Subsidiëring ADV-Limburg Maastricht				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ Centrumregeling waarbij de gemeente Maastricht optreedt als centrumgemeente.			
Openbaar belang	Het bieden van toegang tot een antidiscriminatievoorziening voor de inwoners van de deelnemende gemeenten.			
Doel en taken	Het doel van de regeling Subsidiëring ADV-Limburg is: het aan de inwoners van de deelnemende gemeenten bieden van toegang tot een antidiscriminatievoorziening en het daarvoor (laten) oprichten en het in stand houden van de AntiDiscriminatieVoorziening Limburg.			
Programma	1 Veiligheid			

Deelnemende partijen	Alle Limburgse gemeenten waarbij de gemeente Maastricht fungeert als centrumgemeente voor de Zuid-Limburgse gemeenten en Roermond voor de Noord- en Midden-Limburgse gemeenten.			
Bestuurlijk belang	De centrumgemeenten dragen zorg voor het besturen van de voorziening, (tussentijdse) rapportages en doen jaarlijks verslag van de in het vorige jaar geregistreerde klachten. Er is geen algemeen bestuur waarin de gemeente vertegenwoordigd is.			
Financieel belang	Simpelveld betaalt een jaarlijkse bijdrage (afhankelijk van het inwoneraantal). De bijdrage 2023 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 6.633.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Eigen Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Gemeentelijke bijdrage	4.622	6.150	6.633
Ontwikkelingen	Er zijn geen noemenswaardige ontwikkelingen bekend.			
Risico's	Gemeente Simpelveld loopt geen risico's bij deze samenwerkingsvorm.			

Centrumregeling verwerving jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2019 Maastricht	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ Centrumregeling waarbij de gemeente Maastricht optreedt als centrumgemeente.
Openbaar belang	De centrumregeling verwerving jeugdhulp regio Zuid-Limburg is de opvolger van de centrumregeling inkoop jeugdzorg regio Zuid-Limburg. De samenwerking over de inkoop van jeugdhulp tussen de gemeenten is vastgelegd in een centrumregeling.
Doel en taken	Doel van deze regeling is: 1. Het zorgdragen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van de jeugdhulptaken, zoals vastgelegd in de beleidsplannen Jeugd van de deelnemende gemeenten, met inachtneming van de bepalingen van de Jeugdwet. 2. Het delen van kennis en expertise in de regio die nodig zijn voor de ontwikkeling en uitvoering van het jeugdhulpbeleid. De taken van de centrumgemeente Maastricht zijn: de regionale verwerving van de gespecialiseerde jeugdhulp door contractering of subsidiëring, inclusief contractbeheer, accountmanagement, monitoring van de contractafspraken voor de jeugdhulp, het verstrekken van managementrapportages, rapportages en prognoses ten behoeve van de gemeentelijke P&C-cyclus en de afhandeling van facturen van aanbieders van jeugdhulp. De taken kunnen worden onderverdeeld in een basispakket dat alle deelnemers afnemen en een keuzepakket, waarvan de deelnemers om de 4 jaar bepalen of zij dat blijven afnemen.
Programma	6 Sociaal domein
Deelnemende partijen	Alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten.
Bestuurlijk belang	Jaarlijks vindt er minimaal een bestuurlijk overleg plaats over de beleidskaders waarbinnen de verwerving van de jeugdhulp plaats dient te vinden. Twee keer per jaar vindt bestuurlijk overleg plaats over de uitvoering van de taken van de centrumgemeente. Het bestuurlijk overleg adviseert bij 2/3 ^e meerderheid van de deelnemers over de beleidskaders en uitvoering aan de centrumgemeente. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Ernes.
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage in de uitvoeringskosten van de gemeente Maastricht heeft in 2023 € 81.104 bedragen.

		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Eigen Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Gemeentelijke bijdrage	61.175	57.459	81.104
Ontwikkelingen	De 16 Zuid-Limburgse gemeenten delen een ambitie: alle jeugdigen in onze regio groeien gezond, veilig en kansrijk op. Voor het realiseren van deze ambitie is het belangrijk dat we de verbinding maken en houden met de landelijke ontwikkelingen zoals de Hervormingsagenda. In de regio Zuid-Limburg leggen wij nadrukkelijk deze verbindingen alsook de verbinding met onze eigen regionale ambities op andere terreinen, zoals trendbreuk. Tevens vinden momenteel de voorbereidingen plaats voor een nieuw inkooptraject voor segment 5 (crisis) jeugd.			
Risico's	Een aantal zorgaanbieders kent aanzienlijke (financiële) problemen, hetgeen kan leiden tot extra werkzaamheden voor de medewerkers van de gemeenschappelijke regeling.			

Centrumregeling regionale samenwerking Parkstad opvang en beschermd wonen Wmo 2024 Heerlen				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ Centrumregeling waarbij de gemeente Heerlen optreedt als centrumgemeente.			
Openbaar belang	De centrumregeling regionale samenwerking Parkstad opvang en beschermd wonen Wmo 2024 is de opvolger van de centrumregeling beschermd wonen 2020. De samenwerking is bedoeld om de gemeentelijke plicht tot het organiseren van opvang en beschermd wonen regionaal te coördineren.			
Doel en taken	Doel van deze regeling is: Door middel van samenwerking een adequate uitvoering van taken en uitoefening van bevoegdheden van partijen op grond van de Wmo ondersteuning te realiseren, in het bijzonder met betrekking tot de gemeentelijke verplichting om te voorzien in de behoefte aan beschermd wonen en opvang.			
Programma	6 Sociaal domein			
Deelnemende partijen	Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Voerendaal en Simpelveld.			
Bestuurlijk belang	Minimaal tweemaal per jaar vindt een bestuurlijk overleg (stuurgroep) plaats over de beleidskaders waarbinnen de uitvoering van de taken van de centrumgemeente worden geagendeerd. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Ernes.			
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage in de uitvoeringskosten van de gemeente Heerlen bedroeg in 2023 € 57.459.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Eigen Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Gemeentelijke bijdrage	61.175	57.459	57.459
Ontwikkelingen	De (door) decentralisatie Beschermd wonen en maatschappelijke opvang is uitgesteld. De nieuwe streefdatum is 1 januari 2025.			
Risico's	-			

Bestuursvereenkomst samenwerking informele steun Heerlen				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ Centrumregeling waarbij de gemeente Heerlen optreedt als centrumgemeente.			
Openbaar belang	De centrumregeling bestuursvereenkomst informele steun is opgericht om samen te kunnen werken op het gebied van informele steun, waaronder begrepen de subsidiëring van organisaties en het invulling geven aan gezamenlijke activiteiten op dit gebied.			
Doel en taken	Doel van deze regeling is: Door middel van samenwerking te komen tot eenduidig regionaal beleid op het gebied van ondersteuning van informele steun.			
Programma	6 Sociaal domein			
Deelnemende partijen	Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Voerendaal en Simpelveld.			
Bestuurlijk belang	Via de stuurgroep Wmo van de gezamenlijke gemeenten op momenten dat dit noodzakelijk wordt geacht. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Ernes.			
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage bedroeg in 2023 € 22.206.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Eigen Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Gemeentelijke bijdrage	24.131	24.860	22.206
Ontwikkelingen	Op dit moment zijn geen bijzondere ontwikkelingen te benoemen.			
Risico's	-			

Nazorg Limburg BV Maastricht Airport				
Juridische rechtsvorm	Besloten vennootschap			
Openbaar belang	'Eeuwigdurende' nazorg van 16 voormalige stortplaatsen in Limburg (waaronder de voormalige stortplaats te Bocholtz). Nazorg is het onderhouden, inrichten en zonodig herstellen van de (milieu-beschermende) voorzieningen op stortplaatsen en bodemsaneringen. Doel is het voorkomen van negatieve effecten van de locatie naar de omgeving (bodem, lucht en water). Het gaat hierbij om een oppervlakte van zo'n 250 hectare.			
Doel en taken	De kerntaken van Nazorg Limburg B.V. zijn: 1. Het beheren van grotere complexe voormalige stortplaatsen in Limburg; 2. Het renderend maken van het vermogen dat daarvoor beschikbaar is gesteld. 3. Het in stand houden van voorzieningen die ervoor zorgen dat mogelijk in deze locaties aanwezige verontreinigingen zich niet verspreiden naar de omgeving. In dit kader heeft Nazorg in de afgelopen jaren op diverse locaties zonneparken aangelegd. Omdat dit een activiteit is die belast wordt met vennootschapsbelasting is besloten deze activiteiten onder te brengen in een aparte vennootschap Zonneparken Nazorg Limburg B.V. De cijfers hieronder gepresenteerd hebben betrekking op het geheel van deze vennootschap en de 'oude' vennootschap Nazorg Limburg B.V.			
Programma	7 Volksgezondheid en milieu			
Deelnemende partijen	Alle gemeenten in Limburg.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging tijdens de aandeelhoudersvergaderingen.			

Financieel belang	De gemeente is houder van 300 aandelen van € 0,45 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2023 € 0. De gemeentelijke bijdrage bedroeg in 2023 € 0.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	3.103.445	-2.363.724	2.578.328
	Eigen Vermogen	8.744.317	6.380.593	8.958.921
	Vreemd Vermogen	32.736.016	32.568.370	32.450.524
	Ontvangen dividend	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Ontwikkelingen	Nazorg Limburg zoekt actief naar mogelijkheden om gesloten stortplaatsen een maatschappelijk verantwoorde functie te geven. Op de voormalige stortplaats Bocholtz is een zonnepanelenpark aangelegd met 4.872 panelen die ca. 1,65 kWh stroom per jaar kunnen opwekken. In 2023 heeft Nazorg twee locaties van de gemeente Gulpen-Witterm overgenomen.			
Risico's	Alle locaties zijn eigendom van Nazorg Limburg. Fluctuaties op de aandelenbeurzen kunnen van invloed zijn op het resultaat en het eigen vermogen van de vennootschap. Op dit moment zijn geen risico's ten aanzien van Nazorg Limburg bekend.			

BNG Bank N.V. Den Haag				
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap			
Openbaar belang	BNG een bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan het zo laag mogelijk houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen.			
Doel en taken	Deze bank richt zich met name op het publieke domein in Nederland, met name overheden, woningcorporaties, zorg en onderwijs. De bank werkt vanuit drie kernwaarden: duurzaam, betrouwbaar en professioneel.			
Programma	0 Bestuur en ondersteuning			
Deelnemende partijen	Aandeelhouders van de BNG zijn uitsluitend overheden. De staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.			
Financieel belang	De gemeente is houder van 6.630 aandelen van € 2,50 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2023 € 15.043. In 2023 werd € 16.575 dividend ontvangen.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	236 mln	300 mln	254 mln
	Eigen Vermogen (EV)	5.062 mln	4.615 mln	4.721 mln
	Aandeel S'veld in EV		55.000	56.000
	Vreemd Vermogen	143.995 mln	107.459 mln	110.819 mln
	Ontvangen dividend	20.420	15.116	16.575
Ontwikkelingen	De bank heeft zich geconformeerd aan de realisatie van vier Sustainable Development Goals waarmee de bank, samen met haar klanten het verschil wil maken: 1. goede gezondheid en welzijn; 2. kwaliteitsonderwijs; 3. betaalbare duurzame energie; 4. duurzame steden en gemeenschappen. Eind 2022 is het klimaatplan 'Going green' gepresenteerd waarmee de bank haar klanten wil faciliteren in hun verduurzamingsopdracht. In 2023 heeft de bank voor 6,3 miljard aan obligaties uitgezet met verduurzamingsdoeleinden.			

Bestuurlijk belang	In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt Simpelveld vertegenwoordigd door wethouder Schleijpen.			
Financieel belang	De bijdrage per deelnemer wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. Aangezien IBA in de afrondende/afbouw fase is gekomen, was er over 2023 geen bijdrage meer verschuldigd.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	523.496	-1.430.604	n.n.b.
	Eigen Vermogen	2.118.313	687.709	n.n.b.
	Vreemd Vermogen	11.463.227	9.426.795	n.n.b.
	Gemeentelijke bijdrage	118.008	9.646	-
Ontwikkelingen	IBA is in 2022 met het expo-jaar afgerond. De organisatie blijft vooralsnog bestaan om lopende zaken te kunnen afronden.			
Risico's	Er zijn op dit moment geen concrete risico's rond IBA aan te wijzen.			

Waterleiding Maatschappij Limburg Maastricht				
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap			
Openbaar belang	De kerntaak van WML is het duurzaam en doelmatig leveren van leidingwater van topkwaliteit aan inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen in Limburg tegen een aanvaardbaar en stabiel drinkwatertarief.			
Programma	0 Bestuur en ondersteuning			
Deelnemende partijen	De aandelen worden gehouden door de Provincie Limburg en de Limburgse gemeenten.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.			
Financieel belang	De gemeente is houder van 4 aandelen van € 4.538 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2023 € 27.227. WML keert geen dividend uit.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	6,1 mln	6,4 mln	n.n.b.
	Eigen Vermogen	194 mln	201 mln	n.n.b.
	Vreemd Vermogen	387 mln	390 mln	n.n.b.
	Ontvangen dividend	0	0	0
Ontwikkelingen	WML ondersteunt de conclusies van de brief van de minister en de staatssecretaris van Infrastructuur en Waterstaat 'Water en bodem sturend'. Daarin is verwoord dat het behoud van voldoende, schoon water en een gezonde bodem sturend moeten zijn in de ruimtelijke ordening in Nederland. Een totaalverbod op het gebruik van PFAS is zeer wenselijk om de kwaliteit van het grondwater te kunnen borgen.			
Risico's	Ten aanzien van de NV Waterleiding Maatschappij Limburg zijn op dit moment geen grote risico's te benoemen.			

WoonWijzerWinkel Zuid-Limburg BV Heerlen				
Juridische rechtsvorm	Besloten vennootschap			
Openbaar belang	De kerntaak van WoonWijzerWinkel (WWW) is het versnellen van de verduurzaming van het woningaanbod en vastgoed.			
Programma	7 Volksgezondheid en milieu			
Deelnemende partijen	De aandelen worden gehouden door de 7 gemeenten van de Stadsregio Parkstad Limburg.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.			

Financieel belang	De gemeente is houder van 839 aandelen van € 1 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2023 € 839.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	-60.548	-67.618	34.200
	Eigen Vermogen	-227.971	-289.397	-255.940
	Vreemd Vermogen	879.141	1.048.270	1.590.171
	Ontvangen dividend	0	0	0
Ontwikkelingen	De besloten vennootschap is in 2020 opgericht en de gemeente heeft in dat boekjaar derhalve ook de aandelen verworven. De WWW heeft aan de Rodaboulevard te Kerkrade haar winkel. In 2023 is het 4 ^e deel van de lening aan de WWW verstrekt.			
Risico's	Er zijn momenteel geen risico's rond de Woonwijzerwinkel bekend.			

Enexis Holding N.V. Rosmalen				
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap			
Openbaar belang	Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,9 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.			
Programma	0 Bestuur en ondersteuning			
Deelnemende partijen	Gemeenten en provincies.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.			
Financieel belang	De gemeente is houder van 275.400 aandelen van € 1 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2023 € 37.028. Het dividend 2023 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 355.558.			
		2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	199 mln	1.300 mln	72 mln
	Eigen Vermogen	4.241 mln	5.441 mln	5.320 mln
	Vreemd Vermogen	5.154 mln	4.907 mln	5.140 mln
	Ontvangen dividend	139.311	182.900	355.558
Ontwikkelingen	Om de energietransitie te versnellen stegen de investeringen in 2023 met 27% naar 1,1 miljard. Schaarste aan vakbekwaam personeel, beschikbaarheid van ruimte en materialen belemmeren de versnelling in de transitie. In Groningen zijn de eerste 33 woningen aangesloten op waterstof. Dit is een traject waarin ervaring wordt opgedaan met de distributie van waterstof via bestaande aardgasnetten.			
Risico's	Tegenvallende exploitatieresultaten van Enexis hebben een negatief effect op de dividenduitkering zoals jaarlijks wordt ontvangen door de gemeente. Het risico is echter gering omdat Enexis opereert in een gereguleerde (energie)markt, onder toezicht van de Autoriteit Consument en Markt. Daarentegen kan ook een beleidswijziging leiden tot een lagere dividendopbrengst in de toekomst.			

Vordering Enexis CBL Vennootschap Verkoop Vennootschap CSV Amsterdam Publiek Belang Elektriciteits- productie 's Hertogenbosch				
Juridische rechtsvorm	Allen Besloten Vennootschap			
Openbaar belang	Deze deelnemingen zijn enerzijds verkregen bij de verkooptransactie van de aandelen Essent aan RWE en anderzijds bij de verkoop van de			

	aandelen in het afvalverwerkingsbedrijf van Attero aan private equity organisatie Waterland. Ze hebben een tijdelijk karakter en dienen in eerste instantie om de financiële belangen van de aandeelhouders te waarborgen. Het betreft de volgende vennootschappen: - Vordering op Enexis B.V. (opgeheven 2020) - Cross Border Leases (CBL) Vennootschap B.V. (opgeheven 2020) - Verkoop Vennootschap B.V. (opgeheven 2020) - CSV Amsterdam B.V. - Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.			
Programma	0 Bestuur en ondersteuning			
Deelnemende partijen	Gemeenten en provincies			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging bij de aandeelhoudersvergaderingen.			
Financieel belang	De gemeente is houder van 3.680 aandelen van € 0,01 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2023 € 37.028. Het dividend 2023 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 0.			
	CSV Amsterdam	2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	-42.665	-102.300	-125.730
	Eigen Vermogen	312.379	210.079	84.349
	Vreemd Vermogen	22.664	13.351	64.446
	Ontvangen dividend	0	0	0
	Publiek Belang Elektriciteitsproductie	2021	2022	2023
	Exploitatieresultaat	-37.321	-52.060	- 36.040
	Eigen Vermogen	1,532 mln.	1,480 mln.	1,444 mln.
	Vreemd Vermogen	6.925	9.914	31.995
	Ontvangen dividend	0	0	0
Ontwikkelingen	<i>CSV Amsterdam B.V.</i> De doelstellingen van deze vennootschap zijn met name het (namens de aandeelhouders) voeren van een eventuele schadeclaim tegen de Staat en het voeren van garantieclaimprocedures met Recycleco B.V. (de koper van de aandelen Attero). Garantieclaims kunnen door Waterland tot 5 jaar na completion (mei 2019) worden ingediend. Eind juni 2016 is een compromis gesloten met Attero/Waterland over een door Attero/Waterland ingediende claim van 9,5 mln voor een bedrag van 5,5 mln. Een derde doelstelling van deze vennootschap is het geven van instructies aan de beheerder van de in escrow gehouden gelden. Deze escrowgelden staan niet ter beschikking van de vennootschap maar worden aangehouden bij de notaris/advocaat. Gebleken is dat dit kantoor betrokken was bij malversaties. Inmiddels is een schikking getroffen waarbij CSV Amsterdam een vergoeding van € 75.000 heeft ontvangen. De vennootschap voert nog een (laatste) bezwaarprocedure omtrent afvalstoffenbelasting tegen de belastingdienst. Deze procedure neemt meer tijd en kosten in beslag dan eerder verwacht. Naar verwachting zullen de aandeelhouders een bedrag van € 400.000 bij moeten storten om de procedure tot aan de Hoge Raad te kunnen blijven voeren. <i>Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.</i> Aanvankelijk werd ervan uitgegaan dat deze vennootschap medio 2016 geliquideerd zou kunnen worden. Dit tijdstip is opgeschoven omdat de vennootschap partij is in een aantal juridische overeenkomsten die bij de verkoop van de aandelen Essent/EPZ aan RWE zijn afgesloten. Daarnaast dient de vennootschap zorg te dragen voor de afhandeling van een aantal verplichtingen in verband met het Convenant Borging Publiek			

	Belang Kerncentrale Borsele uit 2009. In februari 2024 is dit afgerond. Het voornemen is nu deze vennootschap voor eind 2024 te ontbinden.
Risico's	Hoewel diverse van deze vennootschappen betrokken zijn (geweest) in diverse procedures en besprekingen voeren over eventuele schadeclaims, blijven de risico's voor de gemeente zeer beperkt.

Paragraaf

Wet Open Overheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) gedeeltelijk in werking getreden. De Woo is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De wet heeft als doel dat overheidsinformatie beter vindbaar en toegankelijk wordt.

De Woo wordt momenteel conform de wijze waarop het college dit heeft vastgesteld uitgevoerd; zijnde de basisuitvoering. Binnen de gemeente is een projectgroep actief die de (meerjarige) implementatie van de Woo in de organisatie begeleidt en ondersteunt. Afgelopen jaar heeft de focus vooral gelegen op het volgen van de landelijke ontwikkelingen zoals uitwerking van informatiecategorieën en ontwikkeling van de landelijke Woo-index (vervanger van PLOOI). Daarnaast wordt de leveranciersmarkt gevolgd met betrekking tot oplossingen (informatiesystemen) voor de Woo.

HOOFDSTUK 4



Lichtfestival LUX

JAARREKENING

4.1 Balans

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	0	0
Materiële vaste activa	26.000.135	25.963.606
- investeringen met een economisch nut:		
- overige investeringen met een economisch nut	8.012.867	8.368.063
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	12.951.936	13.127.356
- investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	5.035.332	4.468.187
Financiële vaste activa	1.830.554	1.940.719
- kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	95.951	95.951
- leningen aan:		
- deelnemingen	505.551	497.771
- overige langlopende leningen	1.229.052	1.346.997
- overige uitzettingen met een looptijd van één jaar of langer	0	0
sub-totaal vaste activa	27.830.689	27.904.325
Vlottende activa		
Voorraden	0	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	12.778.863	9.260.554
- vorderingen op openbare lichamen	1.945.250	2.274.113
- uitzettingen in 's Rijks schatkist looptijd korter dan één jaar	9.574.827	5.992.877
- rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	910.819	783.281
- overige vorderingen	347.967	210.283
Liquide middelen	29.547	32.144
- kassaldi	936	1.045
- banksaldi	28.611	31.099
Overlopende activa	1.129.442	3.965.595
- nog te ontvangen van overheid met spec. bestedingsdoel	0	0
- nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	1.129.442	3.965.595
sub-totaal vlottende activa	13.937.852	13.258.293
TOTAAL	41.768.541	41.162.618

PASSIVA	31-12-2023				31-12-2022
Vaste passiva					
Eigen vermogen		13.025.202			13.341.649
- algemene reserve	5.826.314			4.960.043	
- bestemmingsreserves:					
- voor egalisatie van tarieven	0			0	
- overige bestemmings reserves	6.564.759			6.749.414	
- gerealiseerde resultaat	634.129			1.632.192	
Voorzieningen		4.129.367			3.784.308
- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.242.904			1.394.451	
- onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.638.339			2.258.559	
- middelen derden	248.124			131.298	
Vaste schulden met rentetypische looptijd van één jaar of langer		18.496.826			19.998.783
- onderhandse leningen van:					
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	18.469.515			19.969.147	
- waarborgsommen	27.311			29.636	
sub-totaal vaste passiva		35.651.395			37.124.740
Vlottende passiva					
Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		536.178			1.127.133
- banksaldi	632			156.475	
- kasgeldlening	0			0	
- overige schulden	535.546			970.658	
Overlopende passiva		5.580.968			2.910.745
- nog te betalen aan overheid met spec. bestedingsdoel	2.163.826			1.620.638	
- nog te betalen / overige schulden	3.417.142			1.290.107	
sub-totaal vlottende passiva		6.117.146			4.037.878
TOTAAL		41.768.541			41.162.618
Niet uit de balans blijken de verplichtingen		33.912.170			34.478.000

4.2 Overzicht van baten en lasten

Vergelijking begroting voor en na wijziging

	Begroting 2023 voor wijziging			Begroting 2023 na wijziging		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
<i>Programma's</i>						
0. Bestuur en ondersteuning	143.000	1.733.627	-1.590.627	393.000	2.083.427	-1.690.427
1. Veiligheid	5.980	1.379.748	-1.373.768	5.980	1.608.948	-1.602.968
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	6.920	1.450.993	-1.444.073	6.920	1.532.993	-1.526.073
3. Economie	61.660	247.719	-186.059	61.660	256.919	-195.259
4. Onderwijs	115.000	964.823	-849.823	115.000	964.823	-849.823
5. Sport, cultuur en recreatie	151.670	1.826.922	-1.675.252	151.670	2.031.672	-1.880.002
6. Sociaal domein	2.299.210	12.210.787	-9.911.577	2.898.510	12.941.328	-10.042.818
7. Volksgezondheid en milieu	2.759.680	2.921.499	-161.819	3.023.980	3.153.499	-129.519
8. VHROSV	85.300	637.014	-551.714	270.800	705.514	-434.714
Totaal programma's	5.628.420	23.373.132	-17.744.712	6.927.520	25.279.123	-18.351.603
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>						
Lokale heffingen	2.235.760		2.235.760	2.325.760		2.325.760
Algemene uitkeringen	20.565.524		20.565.524	21.178.524		21.178.524
Dividend	152.700		152.700	371.600		371.600
Overige algemene dekkingsmiddelen	0		0	0		0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	22.953.984	0	22.953.984	23.875.884	0	23.875.884
Overhead	2.300	5.901.932	-5.899.632	2.300	6.481.432	-6.479.132
Heffing vpb	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000
Saldo van baten en lasten	28.584.704	29.276.064	-691.360	30.805.704	31.761.555	-955.851
<i>Toevoeging/onttrekking aan reserves</i>						
0. Bestuur en ondersteuning	924.515	200.000	724.515	1.386.515	200.000	1.186.515
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	0	0	0	0	0	0
3. Economie	0	0	0	0	0	0
4. Onderwijs	0	0	0	0	0	0
5. Sport, cultuur en recreatie	0	3.920	-3.920	0	3.920	-3.920
6. Sociaal domein	0	0	0	67.187	67.000	187
7. Volksgezondheid en milieu	0	0	0	0	0	0
8. VHROSV	0	9.000	-9.000	0	9.000	-9.000
Totaal mutaties reserves	924.515	212.920	711.595	1.453.702	279.920	1.173.782
GERAAMD RESULTAAT	29.509.219	29.488.984	20.235	32.259.406	32.041.475	217.931

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

Vergelijking begroting na wijziging en realisatie

	Begroting 2023 na wijziging			Realisatie 2023		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
<i>Programma's</i>						
0. Bestuur en ondersteuning	393.000	2.083.427	-1.690.427	517.142	2.074.085	-1.556.943
1. Veiligheid	5.980	1.608.948	-1.602.968	124.740	1.679.499	-1.554.759
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	6.920	1.532.993	-1.526.073	53.087	1.474.633	-1.421.546
3. Economie	61.660	256.919	-195.259	97.355	267.143	-169.788
4. Onderwijs	115.000	964.823	-849.823	152.149	841.489	-689.341
5. Sport, cultuur en recreatie	151.670	2.031.672	-1.880.002	207.717	2.048.679	-1.840.962
6. Sociaal domein	2.898.510	12.941.328	-10.042.818	3.465.824	15.057.307	-11.591.483
7. Volksgezondheid en milieu	3.023.980	3.153.499	-129.519	3.090.927	3.303.268	-212.340
8. VHROSV	270.800	705.514	-434.714	343.111	732.852	-389.741
Totaal programma's	6.927.520	25.279.123	-18.351.603	8.052.052	27.478.956	-19.426.904
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>						
Lokale heffingen	2.325.760		2.325.760	2.405.285		2.405.285
Algemene uitkeringen	21.178.524		21.178.524	22.402.682		22.402.682
Dividend	371.600		371.600	372.134		372.134
Overige algemene dekkingsmiddelen	0		0	0		0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	23.875.884	0	23.875.884	25.180.100	0	25.180.100
Overhead	2.300	6.481.432	-6.479.132	1.920	6.071.564	-6.069.644
Heffing vpb	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	1.000	-1.000	0	0	0
Saldo van baten en lasten	30.805.704	31.761.555	-955.851	33.234.072	33.550.519	-316.447
<i>Toevoeging/onttrekking aan reserves</i>						
0. Bestuur en ondersteuning	1.386.515	200.000	1.186.515	1.056.350	200.000	856.350
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	0	0	0	0	0	0
3. Economie	0	0	0	0	0	0
4. Onderwijs	0	0	0	0	0	0
5. Sport, cultuur en recreatie	0	3.920	-3.920	0	3.920	-3.920
6. Sociaal domein	67.187	67.000	187	134.346	67.000	67.346
7. Volksgezondheid en milieu	0	0	0	0	10.000	-10.000
8. VHROSV	0	9.000	-9.000	49.800	9.000	40.800
Totaal mutaties reserves	1.453.702	279.920	1.173.782	1.240.496	289.920	950.576
GERAAMD / GEREALISEERD RESULTAAT	32.259.406	32.041.475	217.931	34.474.568	33.840.439	634.129

4.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met specifieke investeringsbijdragen van derden en afschrijvingen. Op investeringen wordt na het jaar van ingebruikneming lineair afgeschreven over de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

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

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

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

▪ Overige	20 jaar
Overige materiële activa	
▪ Verkeersinstallaties en maatregelen	15 jaar
Speeltoestellen	10 jaar
Overige	15 jaar

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

Financiële vaste activa

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

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

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

Overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

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

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

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

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

Borg- en garantstellingen

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

Baten en lasten

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

De algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling.

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

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

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

Eigen bijdragen van het CAK

Door het CAK worden in verband met privacy bepalingen géén gegevens op persoonsniveau verstrekt aan gemeenten waardoor het slechts beperkt mogelijk is om de juistheid en volledigheid vast te stellen van de door het CAK vastgestelde eigen bijdrage ad € 84.536 van zorgontvangers en de tijdigheid van doorbetaling ervan aan gemeenten.

4.4 Toelichting op de balans

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

	boekwaarde 31-12-2022	investeringen	desinveste- ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2023
Investeringen met een economisch nut:						
- gronden uitgegeven in erfpacht	0	0	0	0	0	0
- overige investeringen met een economisch nut	8.368.063	96.258	1.761	0	449.693	8.012.867
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	13.127.356	240.113	0	0	415.533	12.951.936
Investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	4.468.187	738.991	0	50.330	121.516	5.035.332
Totaal	25.963.606	1.075.362	1.761	50.330	986.742	26.000.135

Investeringen met een economisch nut

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

	boekwaarde 31-12-2022	investeringen	desinveste- ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2023
Gronden & terreinen	620.415					620.415
Bedrijfsgebouwen	7.221.539	69.245			338.648	6.952.136
Grond-, weg- & waterbouwkundige werken	13.127.356	240.113			415.533	12.951.936
Vervoermiddelen	132.778	27.013	1.761		31.076	126.954
Machines, apparaten en installaties	354.781				72.755	282.026
Overige materiële activa	38.550	0			7.214	31.336
Totaal	21.495.419	336.371	1.761	0	865.226	20.964.803

Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

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

	boekwaarde 31-12-2022	investeringen	desinveste- ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2023
Grond-, weg- & waterbouwkundige werken:						
- vanaf 2017 geactiveerd	3.300.583	738.991		50.330	89.394	3.899.850
- voor 2017 geactiveerd	1.167.604				32.122	1.135.482
Totaal	4.468.187	738.991	0	50.330	121.516	5.035.332

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

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

	boekwaarde 31-12-2022	investeringen	desinveste- ringen	afschrijvingen / aflossingen	boekwaarde 31-12-2023	voorziening	balanswaarde 31-12-2023
Kapitaalverstrekkingen aan:							
- deelnemingen	95.951				95.951		95.951
- gemeenschappelijke reg.					0		0
- overige verbonden partijen					0		0
Leningen aan:							
- openbare lichamen					0		0
- woningcorporaties					0		0
- deelnemingen	497.771	7.780			505.551		505.551
- overige verbonden partijen					0		0
Overige langlopende leningen	1.356.832			117.945	1.238.887	9.835	1.229.052
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer					0		0
Uitzettingen van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer					0		0
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer					0		0
Totaal	1.950.554	7.780	0	117.945	1.840.389	9.835	1.830.554

Toelichting op kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Per ultimo 2023 is de samenstelling van de post kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen als volgt:

▪ Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	15.043
▪ Aandelen Enexis Holding N.V.	37.028
▪ Aandelen NV Waterleidingmij Limburg	27.227
▪ Weerstandsvermogen Omnibuzz	10.954
▪ Aandelen NV reinigingsdiensten Rd4	4.860
▪ Aandelen WoonWijzerWinkel Zuid Limburg BV	839
Totaal	95.951

De waardering van de aandelen heeft plaats gevonden tegen de verkrijgingswaarde.

Toelichting leningen aan deelnemingen

De leningen aan deelnemingen is als volgt samengesteld:

- Aan Enexis Holding N.V. is in 2020 een converteerbare hybride lening van € 460.000 verstrekt, o.a. ten behoeve van de uitvoering van het aandeel van Enexis in het klimaatakkoord;
- In 2020 is gestart met het verstrekken van een lening aan de WoonWijzerWinkel Zuid-Limburg B.V. In 2023 is het 4^e deel ad. € 7.780 van de lening versterkt. Per balansdatum in totaliteit € 45.551. Tot en met 1 januari 2024 zal de lening conform afspraak groeien naar € 53.161.

Toelichting overige langlopende leningen

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

- Een verstrekte lening aan een kredietontvanger van € 60.000. Hiervan resteert per balansdatum een bedrag van € 30.154.
- Bij de verkoop van de aandelen Attero aan CSV Amsterdam is bedongen dat ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een aparte bankrekening wordt aangehouden (in jargon: in escrow zal worden gestort). Deze escrow bedroeg € 24.856. In 2020 is een betaling ontvangen van € 15.021, resteert derhalve € 9.835. Voor een gelijk bedrag is een voorziening gevormd, voor het geval dat de escrow-gelden (deels) niet tot uitkering komen. Deze voorziening is in aftrek gebracht op de vordering

(per saldo derhalve € 0).

Voorziening vordering CSV Amsterdam B.V.

Bij de verkoop van de aandelen Attero Holding N.V. is door Recycleco bedongen dat ter verzekering van de betaling van eventuele toekomstige schadeclaims een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een aparte bankrekening wordt aangehouden (in 'escrow' zal worden gestort). De voorziening dient derhalve ter dekking van mogelijk niet aan de gemeente, als voormalig aandeelhouder, tot uitkering komende escrow-gelden. In 2021 is een bedrag van € 15.021 vrijgevallen zodat er nog een bedrag van € 9.835 in de voorziening resteert.

- In 2017 is gestart met het zonnepanelenproject Parkstad. Vanaf eind 2022 worden geen nieuwe leningen meer verstrekt. De ontvangen aflossingen hebben in 2023 circa € 115.000 bedragen. Ultimo boekjaar bedraagt het bedrag aan leningen € 1.198.898.

UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

	boekwaarde 31-12-2023	boekwaarde 31-12-2022
<i>Vorderingen op openbare lichamen:</i>		
- Debiteuren	216.001	29.032
- Omzetbelasting BCF	1.705.868	2.200.211
- Omzetbelasting	23.381	44.870
<i>Uitzettingen in 's Rijks schatkist met looptijd korter dan één jaar:</i>		
- Schatkistbankieren	9.574.827	5.992.877
<i>Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen:</i>		
- Rekening-courant Kompas	502.268	376.261
- Rekening-courant BsGW	293.648	278.643
- Rekening-courant Vebego Facility Solutions B.V.	15.717	29.469
- Rekening-courant Nijbod	6.686	6.408
- Rekening-courant SVn	92.500	92.500
<i>Overige vorderingen:</i>		
- Belastingdebiteuren BsGW	186.297	141.225
- Debiteuren	218.045	123.180
Subtotaal	12.835.238	9.314.676
Af: voorziening oninbare vorderingen	-56.375	-54.122
Totaal	12.778.863	9.260.554

Schatkistbankieren

De hoogte van het drempelbedrag schatkistbankieren is afhankelijk van de totale omvang van de primitieve begroting. Het drempelbedrag is gelijk aan 2% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen, waarbij het drempelbedrag minimaal € 1 miljoen bedraagt. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 10 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 1 miljoen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren				
Begrotingstotaal (voor wijziging) verslagjaar	29.488.984			
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	29.488.984			
Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Drempelbedrag	1.000.000			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-991.013	-994.740	-1.000.000	-971.437

Voorziening oninbare vorderingen

Deze voorziening is ingesteld om middelen te reserveren voor de afboeking van oninbare vorderingen. Jaarlijks wordt een dotatie van € 20.000 geraamd. Onttrokken worden de oninbare vorderingen. De volgende mutaties hebben in 2023 plaatsgevonden:

Saldo per 31 december 2022		54.122
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	20.000	
Onttrekkingen:		
- afboeking oninbare vorderingen	-17.747	
		2.253
Saldo per 31 december 2023		56.375

LIQUIDE MIDDELEN

	boekwaarde 31-12-2023	boekwaarde 31-12-2022
<i>Kassaldi:</i>		
- Kas	936	1.045
<i>Banksaldi:</i>		
- BNG	0	0
- Rabobank	28.611	31.099
Totaal	29.547	32.144

OVERLOPENDE ACTIVA

	boekwaarde 31-12-2023	boekwaarde 31-12-2022
<i>Nog te ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel van de volgende overheidslichamen:</i>		
- Europese overheidslichamen	0	0
- het Rijk	0	0
- overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
<i>Nog te ontvangen / vooruitbetaalde bedragen</i>	1.129.442	3.965.595
Totaal	1.129.442	3.965.595

EIGEN VERMOGEN EN VOORZIENINGEN

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

	boekwaarde 31-12-2023	boekwaarde 31-12-2022
<i>Algemene reserve</i>	5.826.314	4.960.043
<i>Bestemmingsreserves:</i>		
- voor egalisatie van tarieven	0	0
- overige bestemmingsreserves	6.564.759	6.749.414
<i>Gerealiseerd resultaat</i>	634.129	1.632.192
<i>Voorzieningen:</i>		
- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.242.904	1.394.451
- onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.638.339	2.258.559
- middelen derden	248.124	131.298
Totaal	17.154.569	17.125.957

Het verloop van de reserves en voorzieningen in 2023 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

RESERVES EN VOORZIENINGEN 2023						
	DIENSTJAAR 2023					Saldo 31-12-2023
	Saldo 31-12-2022	Resultaat- bestemming 2022	Toevoegingen / Dotaties	Onttrekkingen	Vermindering ter dekking afschr.	
A. Algemene reserves						
Algemene reserve	4.960.043	866.271				5.826.314
	4.960.043	866.271	0	0	0	5.826.314
B. Bestemmingsreserves						
<i>Overige</i>						
Reserve inzet taakstelling	2.147.665			199.515		1.948.150
Reserve personeel	86.000		200.000	263.600		22.400
Reserve speelruimte	45.866		3.920			49.786
Reserve bouwleges sociale huurwoningen	37.339	5.017				42.356
Reserve openbare ruimte Centrumplan	0					0
Reserve bevorderen toeristische projecten	4.120					4.120
Reserve overloop	289.603	481.095		423.999		346.699
Reserve bestemmingsplannen	87.000		9.000			96.000
Reserve sociaal domein	67.187			67.187		0
Reserve mijn(water)schade	13.722					13.722
Reserve fysieke leefomgeving	3.551.149					3.551.149
Reserve implementatie Omgevingswet	131.402	137.472		49.800		219.074
Reserve duurzaamheid	51.966	142.337	10.000			204.303
Reserve Covid-19	236.395			236.395		0
Reserve schuldhelpverlening	0		67.000			67.000
	6.749.414	765.921	289.920	1.240.496	0	6.564.759
C. Voorzieningen						
<i>Voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>						
Voorziening APPA wethouders	887.797		1.108	23.671		865.234
Voorziening beleidsplan informatiemanagement 2016-2021	126.654			18.212		108.442
Voorziening verlofsparen	120.000		14.000			134.000
Voorziening risico personeelskosten	260.000			124.772		135.228
<i>Voor onderhoudsegalisatie</i>						
Voorziening groot onderhoud gebouwen	1.409.842		242.000	205.703		1.446.139
Voorziening wegen	848.717		503.000	159.517		1.192.200
<i>Middelen derden</i>						
Voorziening afval	131.298		40.741			172.039
Voorziening rioleringen	0		76.085			76.085
	3.784.308	0	876.934	531.875	0	4.129.366
Totaal generaal	15.493.765	1.632.192	1.166.854	1.772.371	0	16.520.440

— **Algemene reserve****Doel**

De algemene reserve vormt het weerstandsvermogen (de buffer voor het opvangen van risico's en incidentele tegenvallers waarvoor geen bestemmingsreserves of voorzieningen bestaan) om mogelijke financiële tegenvallers incidenteel op te vangen, zonder dat de continuïteit van de gemeentelijke taken in gevaar komt.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		4.960.043
Resultaatbestemming 2022	866.271	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		<u>866.271</u>
Saldo per 31 december 2023		<u>5.826.314</u>

— **Reserve inzet taakstelling**Doel

Ter dekking van de afschrijvingslasten van het gemeentehuis, sportcomplex Bocholtzerheide, renovatie tenniscomplex Bocholtz en het oude gedeelte van basisschool Op jen Bies.

Onttrekkingen

Aanwending ter dekking van de afschrijvingslasten van het gemeentehuis, sportcomplex Bocholtzerheide en het oude gedeelte van basisschool Op jen Bies. In het kader van de bezuinigingen fase 3 zijn met ingang van 2014 ook de afschrijvingslasten van de renovatie van het tenniscomplex Bocholtz hieraan toegevoegd.

Toevoegingen

De gemeenteraad heeft in januari 2011 ingestemd met de vorming van de reserve in het kader van de 'taakstelling economische recessie' (begroting 2010). Verder is in het kader van de bezuinigingen fase 3 besloten (raadsbesluit 20 februari 2014) om € 207.300 extra te doteren vanuit de algemene reserve.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		2.147.665
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- vrijval t.b.v. taakstelling	-199.515	
		<u>-199.515</u>
Saldo per 31 december 2023		<u>1.948.150</u>

— **Reserve personeel**Doel

Dekking van incidentele personeelsgerelateerde kosten.

Onttrekkingen

Ten behoeve van incidentele personeelsgerelateerde kosten, te weten (geen limitatieve opsomming): werving, vervanging bij ziekte, inhuur tijdelijk personeel, juridische ondersteuning, wachtgeldverplichtingen, etc.

Toevoegingen

Vulling vindt plaats uit eventuele onderuitputting van personeelskosten. Deze onderuitputting wordt jaarlijks bepaald bij het opstellen van de jaarstukken. Het college is gemandateerd omtrekkingsen en dotaties te doen.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		86.000
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie	200.000	
Onttrekkingen:		
- inzet t.b.v. inhuur personeel	-263.600	
		<u>-63.600</u>
Saldo per 31 december 2023		<u>22.400</u>

– **Reserve speelruimte**

Doel

De reserve is in het leven geroepen voor het uitvoeren van het speelruimtebeleid. Het speelruimtebeleid gaat uit van het, op initiatief van buurtbewoners, inrichten van nieuwe openbare speelplekken of de herinrichting van dit soort, reeds bestaande, speelplekken.

Onttrekkingen

Ten behoeve van het verrichten van achterstallig onderhoud.

Toevoegingen

Jaarlijkse storting van € 3.920.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		45.866
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	3.920	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		3.920
Saldo per 31 december 2023		49.786

– **Reserve bouwleges sociale huurwoningen**

Doel

De reserve is conform het afsprakenkader met Krijtland Wonen gevormd om de bouwleges van sociale huurwoningen revolverend in te zetten in de respectievelijke plannen waarop de leges betrekking hebben of, indien dit niet mogelijk is, in een ander, in overleg te bepalen, gezamenlijk doel.

Onttrekkingen

Ten behoeve van respectievelijke plannen waarop de bouwleges betrekking hebben of, indien dit niet mogelijk is, in een ander, in overleg te bepalen, gezamenlijk doel.

Toevoegingen

Bouwleges van sociale huurwoningen van Krijtland Wonen.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		37.339
Resultaatbestemming 2022	5.017	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		5.017
Saldo per 31 december 2023		42.356

– **Reserve bevorderen toeristische projecten (m.i.v. 2024 reserve toeristische activiteiten)**

Doel

De reserve is gevormd om toeristische projecten in de gemeente Simpelveld mogelijk te maken. Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen 2024 is besloten om de naam van de reserve te wijzigen in de reserve toeristische activiteiten.

Onttrekkingen

Ten behoeve van toeristische projecten.

Toevoegingen

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

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		4.120
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2023		4.120

– **Reserve overloop**Doel

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

Onttrekkingen

Ten behoeve van aangegane verplichtingen.

Toevoegingen

Reserveren van budgetten voor aangegane verplichtingen.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		289.603
Resultaatbestemming 2022	481.095	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- vrijval	-423.999	
		57.096
Saldo per 31 december 2023		346.699

De specificatie van de reserve overloop is als volgt:

bijdrage LEADER-programma	45.555
werkbudget kunst en cultuur	7.500
bijdrage knopen lopen	25.585
75 jaar bevrijding	4.353
klimaatbeleid (overgeheveld naar reserve duurzaamheid)	0
restantbudget samenwerking middengebied	54.552
onderbrengen databeheer openbare ruimte bij Het Gegevenshuis	17.848
begraafplaatsadministratie	8.000
rijksmiddelen brede aanpak dak- en thuisloosheid	49.679
rijksmiddelen kerkenvisies	25.000
budget strategische agenda	50.000
restantbudget opstellen woonvisie	16.127
restantbudget onderhoud gemeentelijke bomen	42.500
	346.699

– **Reserve bestemmingsplannen (m.i.v. 2024 reserve omgevings-visie.-plan)**

Doel

Dekking van de kosten voor het opstellen van bestemmingsplannen (m.i.v. 2024 dekking van de kosten voor het opstellen en continue actualiseren van het omgevingsplan en de omgevingsvisie). Als gevolg van de invoering van de Omgevingswet worden bestemmingsplannen vervangen door de omgevingsvisie en het omgevingsplan. Hiervoor zijn uiteraard ook middelen benodigd. Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen 2024 is derhalve besloten om de benaming van deze reserve aan te passen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van het opvangen van de kosten voor het opstellen van bestemmingsplannen (met ingang van 2024 dekking van de kosten voor het opstellen en continue actualiseren van het omgevingsplan en de omgevingsvisie).

Toevoegingen

Jaarlijkse storting van € 5.000 met ingang van 2012. In de berap najaar 2014 is besloten om de jaarlijkse dotatie met ingang van 2015 te verhogen naar € 9.000.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		87.000
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie	9.000	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		9.000
Saldo per 31 december 2023		96.000

– **Reserve sociaal domein**

Doel

De reserve is gevormd om incidentele kosten die verband houden met de veranderingen binnen het sociaal domein te dekken. Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen 2024 is besloten om de reserve op te heffen.

Onttrekkingen

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

Toevoegingen

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

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		67.187
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- t.b.v. problematiek Xonar	-67.187	
		-67.187
Saldo per 31 december 2023		0

– **Reserve mijn(water)schade**

Doel

De reserve is gevormd om een eventuele gemeentelijke bijdrage voor mijn(water)schade uit te voldoen. E.e.a. conform het bestuurlijk akkoord calamiteitenfonds mijn(water)schade Limburg.

Onttrekkingen

Ten behoeve van gemeentelijke bijdrage mijn(water)schade.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie vanuit de algemene reserve.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		13.722
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2023		13.722

– **Reserve investeringen fysieke leefomgeving**Doel

De reserve is gevormd om bijdragen te kunnen doen in investeringen in de fysieke leefomgeving.

Onttrekkingen

Ten behoeve van bijdragen in investeringen in de fysieke leefomgeving.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie vanuit de algemene reserve op basis van de nota reserves en voorzieningen 2016.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		3.551.149
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2023		3.551.149

Hiervoor is de daadwerkelijke besteding uit de reserve weergegeven. Daarnaast zijn de middelen via besluitvorming voor een belangrijk deel langdurig vastgelegd. Dat is in onderstaande tabel weergegeven:

Oorspronkelijk beschikbaar budget		4.000.000
af:		
sporen romeins verleden	66.000	
stedenbouwkundig plan I-dop Bocholtz	50.000	
voorbereiding uitkijkpunt Huls(veld) 1e deel	50.000	
voorbereiding uitkijkpunt Huls(veld) 2e deel	50.000	
realisatie uitkijkpunt Huls(veld)	860.500	
realisatie Parkstadroute	462.550	
realisatie Parkstadroute aanvulling	110.500	
voorbereiding stationsomgeving ZLSM Smpelveld 1e deel	50.000	
voorbereiding stationsomgeving ZLSM Smpelveld 2e deel	50.000	
voorbereiding stationsomgeving ZLSM Smpelveld 3e deel	40.000	
realisatie stationsomgeving ZLSM	1.752.440	
kunstwerk/landmark Tanja Ritterbex	38.500	
onderzoeken Kalkbaan	5.670	
voorbereiding Op de Boor	50.000	
verbouwing Op de Boor	203.000	
		3.839.160
Restant budget		160.840

Reserve implementatie OmgevingswetDoel

De reserve is gevormd om de kosten die gepaard gaan met de implementatie van de Omgevingswet mede uit te dekken.

Onttrekkingen

Ten behoeve van kosten voor de implementatie van de Omgevingswet.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie vanuit de algemene reserve op basis van de nota reserves en voorzieningen 2019 en de resultaatbestemmingen jaarstukken 2019 en 2022.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		131.402
Resultaatbestemming 2022	137.472	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- diversen	-49.800	
		<u>87.672</u>
Saldo per 31 december 2023		<u>219.074</u>

— **Reserve duurzaamheid**Doel

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

Onttrekkingen

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

Toevoegingen

Eenmalige dotatie via de resultaatbestemming jaarstukken 2019 en 2022. Het betreft ontvangen rijksmiddelen voor de transitievisie warmte, het energieloket en gelden wijkaanpak. Tevens is via de voorliggende jaarstukken een bedrag van € 10.000 'klimaatbeleid' overgeheveld vanuit de reserve overloop, omdat de reserve aansluit bij het genoemde budget 'klimaatbeleid'.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		51.966
Resultaatbestemming 2022	142.337	
Toevoegingen:		
- overheveling budget 'klimaatbeleid' uit de reserve overloop	10.000	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		<u>152.337</u>
Saldo per 31 december 2023		<u>204.303</u>

— **Reserve Covid-19**Doel

De reserve is gevormd om de middelen die van het Rijk worden ontvangen in het kader van de Covid-19 pandemie, en die nog niet zijn ingezet om kosten i.v.m. de pandemie te dekken, beschikbaar te houden voor dit doel. Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen 2024 (en de berap najaar 2023) is besloten om de reserve op heffen. E.e.a. is conform in de voorliggende jaarstukken verwerkt.

Onttrekkingen

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

Toevoegingen

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

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		236.395
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- gemeentelijke regeling tegemoetkoming energiekosten	-67.159	
- opheffing reserve	-169.236	
		<u>-236.395</u>
Saldo per 31 december 2023		<u><u>0</u></u>

– **Reserve schuldhelpverlening (nieuw)**Doel

De reserve is gevormd om bij vroegsignalering van schulden daadwerkelijk en snel financiële ondersteuning te kunnen verlenen. Bij de vaststelling van berap najaar 2023 is via een amendement besloten tot vorming van de reserve.

Onttrekkingen

Ten behoeve van financiële ondersteuning bij schulden.

Toevoegingen

Eenmalige storting bij de vaststelling van de berap najaar 2023.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		0
Toevoegingen:		
- storting bij berap najaar 2023	67.000	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		<u>67.000</u>
Saldo per 31 december 2023		<u><u>67.000</u></u>

– **Voorziening APPA wethouders**Doel

De voorziening is ingesteld ten behoeve van de pensioenverplichtingen die de gemeente heeft jegens bestuurders en oud-bestuurders dan wel jegens hun nabestaanden.

Onttrekkingen

Ten behoeve van het voldoen aan pensioenverplichtingen.

Dotaties

Jaarlijks te bepalen op basis van actuariële berekeningen van de pensioenverplichtingen.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		887.797
Dotaties:		
- waardeoverdracht wethouder	67.243	
- vrijval op basis van actuariële berekeningen	-66.135	
Onttrekkingen:		
- uitkeringen	-23.671	

		-22.563
Saldo per 31 december 2023		<u>865.234</u>

– **Voorziening beleidsplan informatiemanagement 2016-2019**

Doel

De voorziening is gevormd om de kosten van het beleidsplan informatiemanagement 2016-2019 uit te voldoen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van de kosten van het beleidsplan informatiemanagement 2016-2019.

Dotaties

Eenmalige dotatie via de resultaatbestemming jaarstukken 2015.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		126.654
Dotaties:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- diversen	<u>-18.212</u>	
		<u>-18.212</u>
Saldo per 31 december 2023		<u>108.442</u>

– **Voorziening verlofsparen**

Doel

De voorziening is conform regelgeving en in afstemming over de methodiek met onze accountant, gevormd.

Onttrekkingen

Ter dekking van kosten van bovenwettelijk verlof.

Dotaties

Jaarlijkse dotatie op basis van berekening.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		120.000
Dotaties:		
-op basis van afgestemde methodiek	14.000	
Onttrekkingen:		
- geen	<u>0</u>	
		<u>14.000</u>
Saldo per 31 december 2023		<u>134.000</u>

– **Voorziening risico personeelskosten**

Doel

De voorziening is in overleg met onze accountant gevormd om risico's m.b.t. personeelskosten per balansdatum uit te kunnen voldoen. De voorziening vindt haar basis in artikel 44, lid 1 BBV, omdat er bij de betreffende casus sprake is van vrijstelling van arbeid en het derhalve niet leveren van een arbeidsprestatie. Voor de actuele casus is de omvang van de voorziening gebaseerd op de jaarlijkse loonkosten voor een periode van twee jaar.

Onttrekkingen

Ten behoeve van de kosten van personeelskosten.

Dotaties

Dotatie in de jaarstukken 2022.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		260.000
Dotaties:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- salariskosten 2023	-124.772	
		-124.772
Saldo per 31 december 2023		<u>135.228</u>

– Voorziening groot onderhoud gebouwen**Doel**

Groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen wordt gedekt uit deze voorziening.

Onttrekkingen

Onttrekking/aanwending geschiedt op basis van beheerplan gebouwen.

Dotaties

De actualisatie van het beheerplan onderhoud gebouwen is in 2023 afgerond en door het college vastgesteld. Het betreft het beheerplan groot onderhoud gebouwen 2023-2032. Als gevolg van de actualisatie is de jaarlijkse dotatie van € 115.300 bijgesteld naar € 242.000.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		1.409.842
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	242.000	
Onttrekkingen:		
- verricht groot onderhoud	-205.703	
		36.297
Saldo per 31 december 2023		<u>1.446.139</u>

– Voorziening wegen**Doel**

De voorziening is ingesteld ten behoeve van de uitvoering van onderhoud wegen, straten en pleinen en het treffen van verkeersmaatregelen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van werkzaamheden in het kader van onderhoud wegen, straten en pleinen en het treffen van verkeersmaatregelen.

Dotaties

Jaarlijkse storting gebaseerd op het Wegenbeheerplan 2020-2024.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		848.717
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	503.000	
Onttrekkingen:		
- verricht groot onderhoud	-159.517	
		343.483
Saldo per 31 december 2023		<u>1.192.200</u>

– Voorziening afval**Doel**

Egalisatievoorziening ten behoeve van 100% kostendekkendheid afvalstoffenheffing.

Onttrekkingen

De voorziening wordt aangewend, zowel op begroting- als rekeningbasis, indien de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing minder dan 100% is.

Dotaties

Indien de kostendekkendheid meer dan 100% is, zowel op begroting- als rekeningbasis, wordt het meerdere gestort in de voorziening. De voordelen op verwerkingskosten en bedrijfsvoering van Rd4 worden bij de dotaties meegenomen.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2022		131.298
Dotaties:		
- dividend 2022 Rd4 N.V.	17.787	
- dotatie i.v.m. overdekking afvalstoffenheffing	22.954	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		40.741
Saldo per 31 december 2023		172.039

– **Voorziening rioleringen**Doel

Egalisatievoorziening ten behoeve van 100% kostendekkendheid rioolheffing.

Onttrekkingen

De voorziening wordt aangewend, zowel op begroting- als rekeningbasis, indien de kostendekkendheid van de rioolheffing minder dan 100% is.

Dotaties

Indien de kostendekkendheid meer dan 100% is, zowel op begroting- als rekeningbasis, wordt het meerdere gestort in de voorziening.

Mutaties 2023

Saldo per 31 december 2022		0
Dotaties:		
- dotatie i.v.m. overdekking rioolheffing	76.085	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		76.085
Saldo per 31 december 2023		76.085

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD VAN ÉÉN JAAR OF LANGER

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

	boekwaarde 31-12-2022	opgenomen	aflossingen	boekwaarde 31-12-2023
<i>Obligatieleningen</i>	0	0	0	0
<i>Onderhandse leningen van:</i>				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinst.	0	0	0	0
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	19.969.147	0	1.499.632	18.469.515
- binnenlandse bedrijven	0	0	0	0
- openbare lichamen	0	0	0	0
- overige binnenlandse sectoren	0	0	0	0
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken e.d.	0	0	0	0
<i>Door derden belegde gelden</i>	0	0	0	0
<i>Waarborgsommen</i>	29.636	1.673	3.998	27.311
Totaal	19.998.783	1.673	1.503.630	18.496.826

De totale rentelast over 2023 bedraagt € 234.250.

De lening portefeuille is als volgt samengesteld:

NUMMER	OORSPR.BEDRAG VAN DE LENING/ VOORSCHOT	RENTE- PERCENTAGE	BOEKWAARDE PER 31-12-2022	OPGENOMEN IN HET DIENSTJAAR	RENTE- BEDRAG	AFLOSSINGEN	BOEKWAARDE PER 31-12-2023
40.0088142.01	1.361.340,65	4,730%	54.454		2.576	54.454	0
40.0088692	2.268.901,08	4,980%	181.512		9.039	90.756	90.756
40.0089334	2.268.901,08	4,480%	181.512		8.132	90.756	90.756
40.0093508	1.800.000,00	5,130%	360.000		18.468	72.000	288.000
40.0097035	2.500.000,00	4,350%	125.000		5.438	125.000	0
40.107250	2.000.000,00	3,400%	666.669		22.667	133.333	533.336
1-29670	5.000.000,00	1,410%	4.200.000		59.220	200.000	4.000.000
40.113705	10.000.000,00	0,180%	9.200.000		16.560	400.000	8.800.000
40.115824	5.000.000,00	2,335%	5.000.000		116.750	333.333	4.666.667
TOTAAL			19.969.147	0	258.849	1.499.632	18.469.514

NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

	boekwaarde 31-12-2023	boekwaarde 31-12-2022
<i>Banksaldi</i>		
-BNG	632	156.475
<i>Kasgeldlening:</i>		
- Aangeaan bij openbare lichamen vlgs. art. 1, a Wet FIDO	0	0
- Overige kasgeldleningen	0	0
<i>Overige schulden:</i>		
- Crediteuren	535.546	970.658
Totaal	536.178	1.127.133

OVERLOPENDE PASSIVA

	boekwaarde 31-12-2023	boekwaarde 31-12-2022
<i>Transitorische rente</i>	65.802	130.401
<i>Nog te betalen / vooruitontvangen bedragen</i>	3.351.340	1.159.706
<i>(Vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel</i>		
- Europese overheidslichamen	0	0
- het Rijk	0	0
- overige Nederlandse overheidslichamen	2.163.826	1.620.638
Totaal	5.580.968	2.910.745

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

	Saldo 31-12-2022	Ontvangen	Vrijgevallen / terugbetaling	Saldo 31-12-2023
Provincie Limburg - project "Het afkoppelen en op natuurlijke wijze ledigen van de groene bergingen rond de kernen Bochtolt en Sijpeldveld"	880.108	0	0	880.108
Provincie Limburg - project "gemeentelijke ontwikkelingen"	140.000	0	140.000	0
Provincie Limburg - project "herstructurering Schiltestraat"	80.000	0	80.000	0
Stadsregio Parkstad Limburg -project 'herstructurering De Baan'	278.000	0	0	278.000
Provincie Limburg - project 'herstructurering De Baan'	0	45.000	6.956	38.044
Ministerie Onderwijs en wetenschappen - Nationaal Programma Onderwijs	58.442		20.416	38.026
Minister van BZK - aanpak energiearmoede	184.088	112.689	49.365	247.412
Ministerie Infrastructuur en waterstaat - sanering verkeerslawaaï	0	55.800	6.625	49.175
Rijksdienst Ondernemend Nederland -lokale aanpak isolatie	0	415.828		415.828
Ministerie voor Economische zaken - capaciteit centrale overheid voor klimaat- en energiebeleid	0	248.335	50.025	198.310
Ministerie Volksgezondheid, Welzijn en Sport - Gala-regeling	0	218.647	199.724	18.923
Totaal	1.620.638	1.096.299	553.111	2.163.826

NIET UIT DE BALANS BLIKKENDE VERPLICHTINGEN

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

Garantstelling door de gemeente

Per 31-12-2023 heeft de gemeente Sijpeldveld vaste geldleningen met een totale boekwaarde van circa € 34 miljoen euro als achtervang gegarandeerd. Deze geldleningen hebben betrekking op sociale woningbouw en de bevordering van het eigen woningbezit. Deze geldleningen in de sociale sfeer zijn gegarandeerd door het WSW, Waarborgfonds Sociale Woningbouw, waarbij de gemeente als achtervang optreedt.

Omschrijving	Aantal leningen	Hoofdsom (x € 1.000)	Saldo 31-12-2022 (x € 1.000)	Saldo 31-12-2023 (x € 1.000)
Sociale woningbouw	27 → 24	58.191	34.478	33.912

Langlopende financiële verplichtingen

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

Omschrijving	Omvang financiële verplichting
Kopieerapparatuur	€ 563,54 (excl. kosten meerafdrukken)
Voertuigen:	
- Personenvoertuig Handhaving	€ 350,83 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig WMO	€ 231,10 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 1	€ 411,25 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 2	€ 259,84 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 3	€ 676,66 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 4	€ 661,81 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 5	€ 654,76 per maand (excl. brandstofkosten)

4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

PROGRAMMA'S

In de programmaverantwoording (hoofdstuk 2) wordt per programma bij de verschillenanalyse een toelichting gegeven op de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting na wijziging 2023. Derhalve is onderstaande toelichting slechts beknopt. De toelichtingen zoals opgenomen per programma maken echter onderdeel uit van de jaarrekening.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen:

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lokale heffingen	2.315.537	2.384.520	2.405.204	2.349.700	2.363.410	2.378.530
Algemene uitkeringen (incl. integratie- en decentralisatie-uitkeringen)	21.385.560	21.178.524	22.402.682	22.872.285	23.553.695	22.256.775
Dividend	198.017	371.600	372.134	78.000	125.000	125.000
Interne rentebaten	150.961	0	0	0	0	0
Totaal	24.050.075	23.934.644	25.180.019	25.299.985	26.042.105	24.760.305

Lokale heffingen

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

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
OZB eigenaar	2.057.617	2.139.900	2.150.973	2.120.650	2.151.860	2.183.550
OZB gebruiker	110.695	127.520	102.779	129.440	131.380	133.350
Toeristenbelasting	70.925	58.760	94.200	60.720	60.720	61.630
Hondenbelasting	76.080	58.340	56.794	38.890	19.450	0
Precariobelasting	221	0	458	0	0	0
Totaal	2.315.537	2.384.520	2.405.204	2.349.700	2.363.410	2.378.530

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf Lokale Heffingen.

Algemene uitkering

In de rekening is de algemene uitkering verwerkt op basis van de gegevens van de decembercircularisatie 2023. De in de rekening verwerkte algemene uitkering is volgt samengesteld:

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
algemene uitkering	18.156.409	19.334.695	19.242.000	20.725.790	21.810.310	20.484.220
energietoelage	0	0	543.724	0	0	0
correctie loon- en prijsstijging	0	-150.000	0	0	-300.000	-450.000
correctie berap voorjaar	0	-100.000				
correctie inflatie nieuw energiecontract	0	-270.000	0	-100.000	-100.000	0
onderuitputting BCF gemeentefonds	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
compensatie aanpassing raadswedde	114.265	0	0	0	0	0
integratieuitkering voogdij/18+	168.066	0	0	0	0	0
integratieuitkering participatie sociaal domein	2.374.649	2.200.353	2.366.532	2.118.470	2.017.360	1.936.590
compensatieregeling voogdij/18+	0	0	0	0	0	0
extra middelen jeugdzorg	0	0	0	0	0	160.000
decentralisatieuitkering voorschoolse voorziening peuters	15.901	15.796	14.556	14.555	14.555	14.555
decentralisatieuitkering armoede-bestrijding kinderen	32.116	36.165	36.165	39.690	39.690	39.690
decentralisatieuitkering maatschappelijke begeleiding	16.590	0	2.370	0	0	0
decentralisatieuitkering gezond in de stad	13.459	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering handhaving quarantaine	180	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering gemeenteraadsverkiezingen	23.183	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering uitvoeringskosten klimaatakkoord	142.237	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering invoeringskosten Omgevingswet	137.472	0	94.118	0	0	0
decentralisatieuitkering wet kwaliteitsborging bouw	22.546	0	7.861	7.870	7.870	7.810
decentralisatieuitkering wet goed verhuurderschap			6.609			
decentralisatieuitkering veilig wonen			7.062			
decentralisatieuitkering uitvoeringskosten GA			9.049			
decentralisatieuitkering leerlingenvervoer Oekraïne	10.455	0	10.273	0	0	0
decentralisatieuitkering inkomstenderving gemeenten 2021	1.000	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering meerkosten Oekraïne sociaal domein	15.567	0	7.043	0	0	0
decentralisatieuitkering meerkosten taal voor ontheemden uit de Oekraïne			6.882			
decentralisatieuitkering versterken sociale basis	8.892	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering kerkenvisies	0	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering extra capaciteit BOA's	30.291	30.291	30.291	30.290	30.290	30.290
integratieuitkering inburgering	38.469	0	0	0	0	0
integratieuitkering omgevingsveiligheidsdiensten	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0
integratieuitkering einde lening inburgeringsplicht	2.589	0	2.527	0	0	0
integratieuitkering vth-taken	13.620	13.620	13.620	13.620	13.620	13.620
integratieuitkering combinatiefuncties	45.604	45.604	0	0	0	0
Totaal	21.385.560	21.178.524	22.402.682	22.872.285	23.553.695	22.256.775

Dividend

In de rekening zijn de volgende dividenden verwerkt:

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
BNG	15.116	16.600	16.575	15.000	15.000	15.000
Enxis	182.900	355.000	355.559	63.000	110.000	110.000
Totaal	198.017	371.600	372.134	78.000	125.000	125.000

Interne rentebaten

Zoals reeds aangegeven in de paragraaf Treasury rekent de gemeente rentelasten aan de diverse programma's toe via de kapitaallasten. Daarbij werd tot 2022 ook rente gecalculeerd over het eigen vermogen van de gemeente. Aangezien de rente over het eigen vermogen niet daadwerkelijk betaald hoeft te worden, vloeit deze terug in de gemeentelijke baten. De rente over het eigen vermogen wordt daarbij als algemeen dekkingsmiddel verantwoord. Met ingang van de begroting 2023 is conform het advies van de commissie BBV de toerekening van interne rente beëindigd.

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Interne rentebaten	150.961	0	0	0	0	0
Totaal	150.961	0	0	0	0	0

OVERHEAD

In de rekening is de volgende overhead verwerkt:

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Overhead	5.545.780	6.479.132	6.069.644	6.059.161	6.105.541	6.107.001
Totaal	5.545.780	6.479.132	6.069.644	6.059.161	6.105.541	6.107.001

HEFFING VPB

De af te dragen vennootschapsbelasting over 2023 bedraagt € 0.

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

ONVOORZIEN

In de meerjarenraming is, in overleg met de provincie, een post onvoorzien opgenomen van € 1.000. Er heeft geen aanwending van deze post plaatsgevonden.

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Onvoorzien	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Totaal	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000

MUTATIES RESERVES

Conform hetgeen reeds in de toelichting op de balans is vermeld, hebben in 2023 de volgende toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves plaatsgevonden.

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Toevoeging (lasten):						
- reserve speelruimte	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
- reserve personeel	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
- reserve bestemmingsplannen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
- reserve duurzaamheid	0	0	10.000	0	0	0
- reserve schuldhelpverlening (vorming)	0	67.000	67.000	0	0	0
Totaal	212.920	279.920	289.920	212.920	212.920	212.920
Onttrekking (baten):						
- reserve overloop	143.390	0	423.999	0	0	0
- algemene reserve (niet vergoede kosten hoogwater juli 2021)	48.228	0		0	0	0
- algemene reserve (inzet t.b.v. tekort)	0	725.000		0	0	0
- reserve covid-19 (opheffing)	39.248	176.000	169.236	0	0	0
- reserve covid-19 (regeling tegemoetkoming energiekosten)	0	0	67.159	0	0	0
- reserve personeel	124.528	286.000	263.600	0	0	0
- reserve inzet taakstelling	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515
- reserve speelruimte	0	0		50.000	0	0
- reserve sociaal domein (problematie Xonar)	0	67.187	67.187	0	0	0
- reserve fysieke leefomgeving	9.660	0		0	0	0
- reserve investeringen fysieke leefomgeving Op de Boor	0	0		0	10.150	10.150
- reserve investeringen fysieke leefomgeving Stationsgebied ZLSM	0	0		0	43.810	43.810
- reserve investeringen fysieke leefomgeving Uitkijkpunt (Huls)veld	0	0		0	21.510	21.510
- reserve investeringen fysieke leefomgeving Leisure Lane	0	0		0	14.325	14.325
- reserve openbare ruimte centrumplan Simpelveld	28.229	0		0	0	0
- reserve implementatie Omgevingswet	12.440	0	49.800	0	0	0
- reserve bestemmingsplannen	0	0		20.000	0	0
- reserve duurzaamheid	18.772	0		0	0	0
Totaal	624.010	1.453.702	1.240.496	269.515	289.310	289.310

RECHTMATIGHEIDSVANTWOORDING**Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders:**

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium.

In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 14 december 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 2 % van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 676.809. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023.

Bevinding:

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

	(* € 1.000)
Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's	
-programma 1. Veiligheid	€ 71
-programma 3. Economie	€ 10
-programma 5. Sport, cultuur en recreatie	€ 17
-programma 6. Sociaal domein	€ 2.116
-programma 7. Volksgezondheid en milieu	€ 150
-programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ 27
1B. Overschrijding investeringskredieten	-
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	-
<i>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</i>	€ 2.391
3. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	€ 2.320
4. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden	€ 71
Voorwaardencriterium	
Geen bevindingen	-
M&O criterium	
Geen bevindingen	-

De geconstateerde afwijkingen bedragen afgerond € 2.391.000. Hiervan kan afgerond € 2.320.000 worden gekwalificeerd als acceptabel. Dit betreft met name openeinderegelingen en lasten waar compenserende baten tegenover staan. Het resterende saldo van afgerond € 71.000 aan begrotingsonrechtmatigheid betreft met name het volgende:

Hogere loonkosten in programma 1 als gevolg afhandeling vertrek medewerker in combinatie met alvast invullen van vrijkomende functie.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie het onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

WNT

In de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke- en semipublieke sector (WNT) is geregeld dat topfunctionarissen in de (semi)publieke sector niet meer mogen verdienen dan 130% van het salaris van een minister: de WNT-norm. Jaarlijks wordt dit bedrag vastgesteld in een ministeriële regeling. De WNT-norm voor 2023 is € 223.000. In de WNT wordt het begrip topfunctionarissen gehanteerd. Het gaat hierbij om personen die leidinggeven aan de gehele organisatie. Voor gemeenten zijn de betreffende functies in de WNT concreet benoemd, te weten: de gemeentesecretaris en de griffier.

Voor deze topfunctionarissen moet de gemeente, ongeacht de hoogte van de bezoldiging, de gegevens zoals genoemd in artikel 4.1 WNT vermelden. Zie voor de gegevens de tabel hieronder. Van reguliere functionarissen (dus die niet onder de definitie als topfunctionaris vallen) moet de gemeente de gegevens (inclusief vergelijkende cijfers) vermelden zoals genoemd in artikel 4.2 WNT, voor zover en alleen indien de bezoldiging uitgaat boven de WNT-norm.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

	Dhr. bc. F.G. Simons	Mw. mr. M. Liu
Functiegegevens	Griffier	Gemeentesecretaris/ Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,83	1,00
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging 2023		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	85.779	98.377
Beloningen betaalbaar op termijn	13.151	16.023
<i>Subtotaal</i>	98.930	114.400
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	185.090	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0
Totale bezoldiging	98.930	114.400
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2022		
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband 2022 (in fte)	0,83	1,00
Dienstverband?	Ja	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	80.624	97.790
Beloningen betaalbaar op termijn	13.208	16.371
Totale bezoldiging 2022	93.832	114.160
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 2022	179.280	216.000

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Bedragen x € 1		Mw. H.F. van Breugel		
Functiegegevens	Gemeentesecretaris			
Kalenderjaar	2023	2022	2021	
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	9- 1t/m 31- 12			
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	12			
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	1534		0	0
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum				
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 212	€ 206	€ 199	
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 311.400			
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 311.400			
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)				
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 169.760			
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 169.760			
(-/-) Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0			
Totale bezoldiging, exclusief BTW	€ 169.760			
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan				
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling				

4.6 SiSa-bijlage



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 09-03-2024								
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 gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/01	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle R Indicator: A16/02	Vul in vijfjarige terugkijk bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/03	Besteding (jaar T) t/m de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: A16/04	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten t/m de transitie Aard controle R Indicator: A16/05	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) Aard controle R Indicator: A16/06
			€ 1.060.242	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Totaal bedrag vorderingen (/- onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07 en 08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)		
			Aard controle R Indicator: A16/07	Aard controle R Indicator: A16/08	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10		
			€ 0	€ 0	€ 1.060.242	€ 2.174.670		
JenV	A18B	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's (SiSa tussen medeoverheden) SiSa tussen medeoverheden	Naam veiligheidsregio Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/01	Naam kostensoort Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/02	Besteding per kostensoort (jaar T) Aard controle R Indicator: A18B/03			
			1 50706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Meerkosten coördinerende gemeente	€ 0			
			2 50706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Hotels/centra	€ 0			
			3 50706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Overige specifieke meerkosten	€ 0			
			4 50706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Overige Meerkosten	€ 0			
			Eindeverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld				
			Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/05				
			Ja					
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek 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) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06
			03	0	0	0	Nee	Nee
			Wijziging keuze per (2023/2024)	Eindeverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10		
			N.V.T.	Ja	0	0		
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/15	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: B2/16
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PAA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PAA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driesgesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driesgesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/26	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/27	
			€ 0				€ 0	

Jaarstukken 2023

BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishouders in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Het aantal huishouders in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
			96 Het aantal huishouders 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 energiegebruik mee heeft kunnen verminderen.	€ 31.280 Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	€ 77.280 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	18	€ 5.977	€ 13.303
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09			
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaflaure	Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (v.o. radiatorolie en tochtstrips)	€ 12.128 Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (v.o. LED-lampen)	€ 22.664 Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (v.o. dakisolatie, doorsluiting, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (v.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energiegebruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15	
			0	0	0	0	0	0
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Gederde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoord (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 0	Ja				
			Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
BZK	C94	Regeling houdende regels verstreking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T)	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen zijn genomen [...]	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...] eventueel in samenhang [...] met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Het aantal woningen waarbij een hogere bijdrage dan € 4.000 is toegekend, het aantal woningen dat daarvan niet voldoet aan de betreffende uitzonderingsgevallen [...] en	Het totaalbedrag van de overschrijding boven de € 4.000 van die laatstbedeelde woningen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C94/01	Aard controle R Indicator: C94/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C94/03	Aard controle R Indicator: C94/04	Aard controle R Indicator: C94/05	Aard controle R Indicator: C94/06
			1 LAI23-03497373	€ 0	1	19	3	€ 0
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a, van de regeling	Besteding van middelen ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoord (ja/nee)		
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 150, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	
			€ 117.857	€ 9.174	€ 0	€ 0	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid		
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 uur 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 antieelike 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 n.v.t. 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	
			€ 20.416	€ 0	€ 0	€ 0	€ 35.190	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
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 uur 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 antieelike 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 n.v.t. 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	
			€ 20.416	€ 0	€ 0	€ 0	€ 35.190	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		

Jaarstukken 2023

tenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen emaaft de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikkningsnummer	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)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Aard controle R Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
		1 060965 Gemeente Simpelveld Kopie CBS(code)	ENW/BSK-2022/263148	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikkningsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
		Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09				
		1 060965 Gemeente Simpelveld Kopie CBS(code)	ENW/BSK-2022/263148	Nee	Maatregel algeheel in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			Kopie beschikkningsnummer	Naamnummer maatregel	Maatregel algeheel in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
		Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13			
		1 060965 Gemeente Simpelveld	ENW/BSK-2022/263148	n.v.t.	Nee			
EZK	F28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T): salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
		Aard controle R Indicator: F28/01	Aard controle R Indicator: F28/02	Aard controle R Indicator: F28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F28/04	Aard controle R Indicator: F28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: F28/06	
		€ 50.025	€ 0	€ 0	€ 50.025	€ 0	€ 0	
		Eindverantwoording (Ja/Nee)						
		Aard controle n.v.t. Indicator: F28/07						
		Nee						
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet, gemeentedeel 2023	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze 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	Aard controle R Indicator: G2/06
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	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 (exclusief Rijk)	Gederfte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Gederfte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
		Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
		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	Aard controle R Indicator: G2/12
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
		Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14					
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet, totaal 2022	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaaft de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)
		Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	Aard controle R Indicator: G2A/04	Aard controle R Indicator: G2A/05	Aard controle R Indicator: G2A/06	Aard controle R Indicator: G2A/06
		1 060965 Gemeente Simpelveld Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	€ 1.370.046 Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	€ 26.570 Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen	€ 173.501 Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen (exclusief Rijk)	€ 1.720 Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	€ 41.283 Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	€ 41.283 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 I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)
		Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07	Aard controle R Indicator: G2A/08	Aard controle R Indicator: G2A/09	Aard controle R Indicator: G2A/10	Aard controle R Indicator: G2A/11	Aard controle R Indicator: G2A/12	Aard controle R Indicator: G2A/12
		1 060965 Gemeente Simpelveld Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	€ 0 Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	€ 113.599 Gederfte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopangtoeslagaffaire	€ 5.031 Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. de hersteloperatie kinderopangtoeslagaffaire	€ 0	€ 89.160	€ 89.160
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)		
		Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	Aard controle R Indicator: G2A/14	Aard controle R Indicator: G2A/15	Aard controle D2 Indicator: G2A/16			
		1 060965 Gemeente Simpelveld	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking), gemeentedeel 2023	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		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	Aard controle R Indicator: G3/06
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Bbz vóór 2020 - levensonderhoud (exclusief BOB)	Bbz vóór 2020 - kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	Bbz vóór 2020 - levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	Bbz vanaf 2020 - kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
		Gederfte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Bbz in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen Bbz in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Bbz en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Bbz en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopangtoeslagaffaire Gemeente			
		Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11		
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		

Jaarstukken 2023

SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking), totaal 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordten hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/02	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/03	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/04	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Gemeente Aard controle R Indicator: G3A/05	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/06						
									1060965 Gemeente Simpelveld 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	€ 0 Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/08	€ 4.837 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/09	€ 2.638 BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/10	€ 0 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/11	€ 0 BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/12
									1060965 Gemeente Simpelveld Welke regeling betreft het? Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente Aard controle R Indicator: G4/02	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente Aard controle R Indicator: G4/03	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente Aard controle R Indicator: G4/04	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/05	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/06
									1Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) 2Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) 3Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) 4Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) 5Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) 6Totaal Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/08	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/09	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/11	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/12
									1Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) 2Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) 3Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) 4Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) 5Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) 6Totaal Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4/13	0 0 0 0 0 0 Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/14	0 0 0 0 0 0 Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing Gemeente Aard controle R Indicator: G4/15	Nee Nee Nee Nee Nee Nee Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig Gemeente Aard controle R Indicator: G4/16	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/17	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/18
									1Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) 2Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) 3Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) 4Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) 5Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) 6Totaal Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4/19	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/20	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijaf) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/21	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/22	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/23	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/24
									1Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) 2Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) 3Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) 4Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) 5Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) 6Totaal Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4/25	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/26	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijaf) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/27	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/28	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/29	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/30
									1Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) 2Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) 3Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) 4Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) 5Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) 6Totaal Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4/31	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/32	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijaf) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/33	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/34	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/35	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/36
									1Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) 2Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) 3Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) 4Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) 5Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) 6Totaal Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4/37	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/38	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijaf) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/39	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/40	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/41	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/42
									1Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) 2Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) 3Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) 4Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) 5Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) 6Totaal Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4/43	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/44	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijaf) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/45	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/46	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/47	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/48

Jaarstukken 2023

SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), totaal 2022 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord 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?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01	Aard controle R Indicator: G4A/02	Aard controle R Indicator: G4A/03	Aard controle R Indicator: G4A/04	Aard controle R Indicator: G4A/05
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 886	€ 0	€ 35.159	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 36.898
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06	Aard controle R Indicator: G4A/07	Aard controle R Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	0	0	
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	0	0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	0	0	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	0	0	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	0	0	
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T - 1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening als gevolg van kwij. te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T - 1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle D2 Indicator: G4A/12	Aard controle R Indicator: G4A/13	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021, gemeentedeel 2023 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	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G10A	Wet inburgering 2021, Totaal 2022 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G10B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G10)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1)	Baten (jaar T-1) (exclusief Rijk)		
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G10A/01	Aard controle R Indicator: G10A/02	Aard controle R Indicator: G10A/03		
			1 060965 Gemeente Sijpeveld	€ 3.946	€ 0		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire, gemeentedeel 2023 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03		
			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire, totalen 2022 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01	Aard controle R Indicator: G12A/02	Aard controle R Indicator: G12A/03		
			1 060965 Gemeente Sijpeveld	€ 374	€ 0		
SZW	G13	Onderwijsroute, deel gemeente 2023 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	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
SZW	G13A	Onderwijsroute, totalen 2022 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G13B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G13)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Bestedingen onderwijsroute (jaar T-1)	Baten onderwijsroute (jaar T-1) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T-1)	Baten overige voorzieningen (jaar T-1) (exclusief Rijk)
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G13A/01	Aard controle R Indicator: G13A/02	Aard controle R Indicator: G13A/03	Aard controle R Indicator: G13A/04	Aard controle R Indicator: G13A/05
			1 060965 Gemeente Sijpeveld	€ 924	€ 0	€ 0	€ 0

Jaarstukken 2023

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie					
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02					
			€ 38.079	€ 57.976					
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07		Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 Onderhoud onroerende zaken Binnensport Bocholtz	€ 1.068	€ 1.068				
			2 Onderhoud onroerende zaken Binnensport Simpelveld	€ 1.136	€ 1.136				
			3 Onderhoud onroerende zaken Beheer niet groene sportvelden	€ 1.621	€ 1.621				
			4 Onderhoud onroerende zaken Beheer groene sportvelden	€ 14.470	€ 14.470				
			5 Roerende zaken-aankoop Binnensport Bocholtz	€ 105		€ 105			
			6 Roerende zaken-aankoop Binnensport Simpelveld	€ 39		€ 39			
			7 Roerende zaken-aankoop Beheer niet-groene sportvelden	€ 531		€ 531			
			8 Roerende zaken-aankoop Beheer groene sportvelden	€ 0		€ 0			
9 Roerende zaken-dienstverlening door derden Binnensport Bocholtz	€ 25.623			€ 25.623					
10 Roerende zaken-dienstverlening door derden Binnensport Simpelveld	€ 0			€ 0					
11 Roerende zaken-dienstverlening door derden Muziekondensijs	€ 4.485			€ 4.485					
12 Roerende zaken-Beheer en exploitatie Binnensport Bocholtz	€ 8.187			€ 8.187					
13 Roerende zaken-Beheer en exploitatie Binnensport Simpelveld	€ 711			€ 711					
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m 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 R Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/04			
			€ 39.309	€ 48.008	Ja	Ja			
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding (jaar T) per onderdeel	Welk bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024?	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06	
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 9.494	€ 9.494	€ 0	€ 9.494	Ja	
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 65.360	€ 65.360	€ 0	€ 65.360	Ja	
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 14.606	€ 11.684	€ 2.921	€ 11.684	Ja	
			4 Kanrijke Start	€ 10.954	€ 10.954	€ 0	€ 10.954	Ja	
			5 Mentale Gezondheid	€ 5.112	€ 9.110	€ 0	€ 9.110	Ja	
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 12.780	€ 11.315	€ 2.440	€ 11.315	Ja	
			7 Valpreventie	€ 37.609	€ 31.850	€ 5.759	€ 31.850	Ja	
			8 Leefomgeving	€ 7.303	€ 5.842	€ 1.461	€ 5.842	Ja	
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 1.826	€ 2.420	€ 0	€ 2.420	Ja	
			10 Versterken sociale basis	€ 26.655	€ 17.776	€ 4.881	€ 17.776	Ja	
			11 Mantelzorg	€ 7.303	€ 7.303	€ 0	€ 7.303	Ja	
			12 Eén tegen eenzaamheid	€ 7.303	€ 5.248	€ 1.461	€ 5.248	Ja	
			13 Welzijn op recept	€ 4.017	€ 4.017	€ 0	€ 4.017	Ja	
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 1.826	€ 1.826	€ 0	€ 1.826	Ja	
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 6.499	€ 5.524	€ 0	€ 5.524	Ja	
			Kopie naam onderdeel	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08					
			1 Lokaal Sportakkoord	Ja					
			2 Brede regeling combinatiefuncties	Ja					
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	Ja					
			4 Kanrijke Start	Ja					
			5 Mentale Gezondheid	Ja					
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	Ja					
			7 Valpreventie	Ja					
			8 Leefomgeving	Ja					
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	Ja					
			10 Versterken sociale basis	Ja					
			11 Mantelzorg	Ja					
			12 Eén tegen eenzaamheid	Ja					
			13 Welzijn op recept	Ja					
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	Ja					
15 Coördinatiekosten regionale aanpak	Ja								
Eindverantwoording (Ja/Nee)									
Aard controle n.v.t. Indicator: H30/09									
Nee									
VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	Aard controle R Indicator: H35B/02					
			061883 Gemeente Sittard-Geleen	€ 23.176					

4.7 Overzicht van baten en lasten op taakveldniveau

Nr.	Omschrijving taakveld	Progr.	Rekening 2022			Begroting 2023 na wijziging			Rekening 2023			Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026			
			Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
0.	Betuur en ondersteuning																				
0.1	Betuur	0	-1.106.470	0	-1.106.470	-1.409.755	0	-1.409.755	-1.229.907	15.837	-1.214.070	-1.302.630	0	-1.302.630	0	-1.302.630	0	-1.313.630	-1.313.630	0	-1.313.630
0.2	Burgzaken	0	-274.347	111.441	-162.906	-320.540	95.000	-225.540	-315.967	117.175	-198.792	-353.305	182.500	-170.805	97.500	-185.105	97.500	-294.305	-294.305	97.500	-196.805
0.4	Overhead	0	-5.547.662	1.882	-5.545.780	-6.481.432	2.300	-6.479.132	-6.071.164	1.920	-6.069.644	-6.061.461	2.300	-6.059.161	2.300	-6.105.541	2.300	-6.109.301	-6.109.301	2.300	-6.107.001
0.5	Treasury	0	-4.103	408.935	404.832	-9.048	669.600	660.552	-267.166	796.110	528.944	-24.782	126.000	101.218	173.000	-23.385	149.615	-23.164	173.000	149.836	0
0.61	OZB woningen	0	-76.347	1.900.188	1.823.833	-129.188	1.975.370	1.846.190	-152.312	1.995.901	1.843.589	-114.180	1.953.650	1.833.470	-118.600	1.982.360	1.863.760	-122.190	2.011.500	1.883.310	0
0.62	OZB niet-woningen	0	268.230	268.230	0	292.050	292.050	0	257.932	257.932	0	296.440	296.440	0	300.880	300.880	0	305.400	305.400	0	
0.64	belastingen overig	0	-23.024	76.301	53.277	-23.678	58.340	34.662	-26.786	57.582	30.466	-25.127	38.890	13.763	-25.207	19.450	-5.757	-25.287	0	-25.287	
0.7	algemene uitkering gemeentefonds	0	0	21.385.560	21.385.560	0	21.178.524	21.178.524	0	22.402.682	22.402.682	0	22.872.285	22.872.285	0	23.553.695	23.553.695	0	22.256.775	22.256.775	
0.8	overige baten en lasten	0	-418.966	16.1035	-257.931	-192.226	0	-192.226	-81.947	54.353	-27.595	-219.103	0	-219.103	0	-437.043	0	-573.653	0	-573.653	
0.9	vermootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0.10	mutaties reserves	0	-212.920	624.010	411.090	-279.920	1.453.702	1.173.782	-289.920	1.240.496	950.576	-212.920	269.515	56.595	-212.920	289.310	76.390	-212.920	289.310	76.390	
1.	Veiligheid																				
1.1	crisisbeheersing en brandweer	1	-817.222	63.350	-753.872	-874.879	0	-874.879	-842.929	12.180	-830.749	-902.136	12.180	-889.956	-925.887	12.180	-913.707	-951.676	12.180	-939.496	
1.2	openbare orde en veiligheid	1	-540.347	13.509	-526.838	-734.069	5.980	-728.089	-835.670	112.560	-724.010	-766.543	6.060	-760.483	-772.893	6.150	-766.743	-781.763	6.240	-775.523	
2.	Verkeer, vervoer en waterstaat																				
2.1	verkeer en vervoer	2	-1.331.067	20.886	-1.310.181	-1.526.425	4.500	-1.521.925	-1.468.125	50.851	-1.417.274	-1.525.707	4.500	-1.521.207	-1.819.155	4.500	-1.814.655	-1.792.236	4.500	-1.787.736	
2.2	parkeren	2	-46.119	1.886	-2.732	-50.344	2.420	-49.466	-2.236	-2.236	-2.236	-51.24	2.450	-1.624	2.480	-1.624	-1.624	-1.624	2.520	-2.604	
2.5	openbaar vervoer	2	-1.326	0	-1.326	-1.534	0	-1.534	-1.562	0	-1.562	-1.624	0	-1.624	0	-1.624	0	-1.624	0	-1.624	
3.	Economie																				
3.1	economische ontwikkeling	3	-36.074	2.860	-33.214	-51.081	2.900	-48.181	-55.938	3.155	-52.783	-55.056	2.950	-52.106	3.000	-52.226	3.040	-55.396	3.040	-52.356	
3.2	fysieke bedrijfsinfrastructuur	3	-1.620	0	-1.620	-1.620	0	-1.620	-1.074	0	-1.074	-1.650	0	-1.650	-1.680	0	-1.680	-1.720	0	-1.720	
3.4	economische promotie	3	-213.573	70.925	-142.648	-204.218	58.760	-145.458	-210.131	94.200	-115.931	-202.690	60.720	-141.970	-206.810	60.720	-146.090	-207.290	61.630	-145.660	
4.	Onderwijs																				
4.1	onderwijsinvesting	4	-319.074	0	-319.074	-453.179	0	-453.179	-349.721	0	-349.721	-473.300	0	-473.300	-464.185	0	-464.185	-462.581	0	-462.581	
4.2	onderwijsbeleid en leerlingzaken	4	-451.792	152.351	-299.440	-511.644	115.000	-396.644	-491.168	152.149	-339.619	-531.091	115.000	-416.091	-573.091	115.000	-458.091	-584.371	115.000	-469.371	
5.	Sport, cultuur en recreatie																				
5.1	sportbeleid en activering	5	-204.921	28.188	-176.733	-168.098	0	-168.098	-194.148	0	-194.148	-161.962	0	-161.962	-165.475	0	-165.475	-169.145	0	-169.145	
5.2	sportaccommodaties	5	-552.425	166.582	-385.842	-561.722	151.670	-410.052	-603.472	197.944	-405.528	-575.472	151.670	-428.802	-584.823	151.670	-433.153	-587.809	151.670	-471.139	
5.3	cultuurpays, cultuurprod en cultuurpart.	5	-186.262	0	-186.262	-227.971	0	-227.971	-215.309	0	-215.309	-278.828	0	-278.828	-270.178	0	-270.178	-271.588	0	-271.588	
5.5	cultureel erfgoed	5	-345	0	-345	-422	0	-422	-436	0	-436	-454	0	-454	-454	0	-454	-454	0	-454	
5.6	media	5	-184.231	0	-184.231	-190.373	0	-190.373	-158.304	9.773	-148.531	-164.284	0	-164.284	-165.728	0	-165.728	-167.580	0	-167.580	
5.7	openbaar groen en (openlucht) recreatie	5	-738.746	0	-738.746	-883.086	0	-883.086	-877.010	0	-877.010	-1.004.103	0	-1.004.103	-1.052.655	0	-1.052.655	-1.052.581	0	-1.052.581	
6.	Sociaal domein																				
6.1	samenleving en burgerparticipatie	6	-1.317.705	1.265.054	-52.651	-1.104.296	756.200	-348.096	-1.600.972	1.211.113	-389.859	-1.155.908	157.270	-998.638	-1.223.265	176.380	-1.046.885	-1.235.688	183.500	-1.052.188	
6.2	Wijkteams	6	-415.346	0	-415.346	-620.612	0	-620.612	-501.607	0	-501.607	-427.751	0	-427.751	-427.731	0	-427.731	-427.701	0	-427.701	
6.3	inkomensteun	6	-3.355.027	1.901.721	-1.453.306	-3.042.785	2.016.000	-1.026.785	-3.837.888	2.149.237	-1.688.651	-3.230.881	2.082.500	-1.148.381	-3.249.481	2.082.500	-1.166.981	-3.268.941	2.082.500	-1.186.441	
6.4	begeleide participatie	6	-2.387.854	0	-2.387.854	-2.343.301	0	-2.343.301	-2.346.139	0	-2.346.139	-2.135.005	0	-2.135.005	-1.994.275	74.930	-1.919.345	-1.851.345	264.850	-1.586.495	
6.5	arbeidsparticipatie	6	-297.713	0	-297.713	-461.350	0	-461.350	-208.974	0	-208.974	-355.170	0	-355.170	-364.470	0	-364.470	-374.200	0	-374.200	
6.6	maatwerkvoorzieningen (WMO)	6	-427.795	98.932	-328.863	-439.191	126.310	-312.881	-477.301	105.475	-371.827	-444.149	127.580	-315.669	-457.759	128.170	-329.589	-470.879	168.760	-302.119	
6.71a	huishoudelijke hulp WMO	6	-1.124.103	0	-1.124.103	-1.069.645	0	-1.069.645	-1.283.281	0	-1.283.281	-1.194.866	0	-1.194.866	-1.294.866	0	-1.294.866	-1.294.866	0	-1.294.866	
6.71b	begeleiding WMO	6	-412.579	0	-412.579	-470.252	0	-470.252	-554.680	0	-554.680	-484.901	0	-484.901	-484.901	0	-484.901	-484.901	0	-484.901	
6.71d	overige maatwerkarrangementen WMO	6	-103.071	0	-103.071	-4.401	0	-4.401	-4.731	0	-4.731	-4.125	0	-4.125	-4.097	0	-4.097	-4.097	0	-4.097	
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	6	-3.107.889	0	-3.107.889	-847.817	0	-847.817	-868.034	0	-868.034	-846.956	0	-846.956	-840.466	0	-840.466	-833.986	0	-833.986	
6.72b	Jeugdhulp behandeling	6	0	0	0	-919.528	0	-919.528	-1.176.112	0	-1.176.112	-917.243	0	-917.243	-719.613	0	-719.613	-811.983	0	-811.983	
6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig	6	0	0	0	-256.046	0	-256.046	-230.957	0	-230.957	-178.250	0	-178.250	-178.250	0	-178.250	-178.250	0	-178.250	
6.73a	Pleegzorg	6	0	0	0	-241.926	0	-241.926	-111.621	0	-111.621	-241.389	0	-241.389	-239.379	0	-239.379	-237.379	0	-237.379	
6.73b	Gezinsgericht	6	0	0	0	-40.750	0	-40.750	-62.313	0	-62.313	-40.647	0	-40.647	-40.307	0	-40.307	-39.967	0	-39.967	
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	6	0	0	0	-81.2075	0	-81.2075	-1.438.782	0	-1.438.782	-810.006	0	-810.006	-803.276	0	-803.276	-796.536	0	-796.536	
6.74a	Jeugdbehandeling GGZ zonder verblijf	6	0	0	0	-33.081	0	-33.081	-206.527	0	-206.527	-33.034	0	-33.034	-32.764	0	-32.764	-32.494	0	-32.494	
6.81a	Bescherming wonen (WMO)	6	-11.912	0	-11.912	-41.450	0	-41.450	-12.365	0	-12.365	-9.824	0	-9.824	-9.824	0	-9.824	-9.824	0	-9.824	
6.81b	Maatschappelijke- en vrouwenopvang	6	0	0	0	-11.010	0	-11.010	-13.333	0	-13.333	-11.010	0	-11.010	-11.010	0	-11.010	-11.010	0	-11.010	
6.82a	Jeugdbescherming	6	0	0	0	-170.282	0	-170.282	-133.300	0	-133.300	-169.838	0	-169.838	-168.428	0	-168.428	-167.018	0	-167.018	
6.82b	Jeugdfredasering	6	0	0	0	-10.930	0	-10.930	-389	0	-389	-10.910	0	-10.910	-10.820	0	-10.820	-10.724	0	-10.724	
7.	Volksgezondheid en milieu																				
7.1	volksgezondheid	7	-466.273	11.224	-455.050	-493.601	0	-493.601	-686.681	240.300	-446.381	-774.112	216.380	-567.732	-798.812	216.380	-582.432	-810.412	171.540	-638.872	
7.2	riolering	7	-1.200.168	1.223.322	23.153	-1.213.499	1.448.360	234.861	-1.172.421	1.444.180	271.759	-1.278.617	1.693.970	420.289	-1.538.016	1.987.940	449.924	-1.639.633	2.083.840	444.207	
7.3	afval	7	-1.032.505	1.279.120	246.616	-1.012.208	1.281.320	269.012	-1.019.527	1.278.762	258.735	-1.134.505	1.427.040	293.535	-1.223.713	1					

4.8 Overzicht incidentele baten en lasten

	Rekening 2022			Begroting 2023 na wijziging			Rekening 2023		
	Totaal	Waarvan incidenteel	structureel	Totaal	Waarvan incidenteel	structureel	Totaal	Waarvan incidenteel	structureel
Lasten programma 0. Bestuur en ondersteuning	1.903.256		1.484.704	2.084.427		1.749.427	2.074.085		1.970.334
- stijging energielasten a.g.v. oorlog Oekraïne					270.000				
- opstellen organisatie visie					25.000			0	
- afscheid en installatie burgemeesters					25.000			45.418	
- benoemingsprocedure burgemeester					15.000			11.477	
- kosten no cure no pay onderzoek								46.856	
- bijdragen middengebied		1.788							
- onderzoek sociale veiligheid		36.764							
- dotatie voorziening verlofsparen		120.000							
- dotatie voorziening risico personeelskosten		260.000							
Lasten programma 1. Veiligheid	1.357.569		1.347.154	1.608.948		1.468.448	1.679.499		1.529.459
- opruimen drugsdumping					130.000			139.696	
- donatie giro 555 Syrië en Turkije					10.500			10.344	
- donatie giro 555 Oekraïne		10.415							
Lasten programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat	1.337.012		1.240.301	1.532.993		1.465.993	1.474.633		1.480.358
- reconstructie viaduct Bochofsterweg-Kievit		35.448							
- kosten wateroverlast		87.933			67.000			41.346	
- baten en lasten aanleg glasvezelnetwerk		-26.670						-47.071	
Lasten programma 3. Economie	251.268		251.268	256.919		256.919	267.143		267.143
Lasten programma 4. Onderwijs	770.865		770.865	964.823		964.823	841.489		841.489
Lasten programma 5. Sport, cultuur en recreatie	1.866.929		1.794.010	2.031.672		1.944.672	2.048.679		2.018.890
- bestrijding rokenoverlast					20.000			12.659	
- onderzoek / advisering / ondersteuning voetbalvelden		23.606			67.000			17.130	
- aanvullende corona-subsidie bibliotheek		39.248							
- kosten wateroverlast		6.265							
- O-beurt bomenonderhoud		3.800							
Lasten programma 6. Sociaal domein	12.960.994		13.061.829	12.941.328		12.874.141	15.057.307		14.353.703
- opvang Oekraïense vluchtelingen		468.998						393.601	
- regeling tegemoetkoming energiekosten								67.159	
- bijdrage Xonar					67.187			67.187	
- afrekening jeugdzorg voorgaande jaren		-622.744						175.657	
- terugbetaling BBZ voorgaande jaren		31.633							
- uitgaven inhalen onderwijsvertragingen		21.278							
Lasten programma 7. Volksgezondheid en milieu	3.091.106		2.929.939	3.153.499		3.136.799	3.303.268		3.236.809
- inhuur Omgevingswet								49.800	
- bijdrage fase 2 windenergie Parkstad-Zuid					16.700			16.659	
- kosten wateroverlast		87.352							
- kosten energiearmoede		63.862							
- kosten i.r.t. spuk warmtetransitie		9.953							
Lasten programma 8. VHRCSV	616.136		616.136	705.514		649.514	732.852		699.252
- opstellen centrumvisie					56.000			33.600	
Totaal lasten programma's	24.155.135	658.929	23.496.206	25.280.123	769.387	24.510.736	27.478.956	1.081.518	26.397.438
Baten programma 0. Bestuur en ondersteuning	261.508		121.669	334.240		84.240	517.142		157.915
- rente schatkistbankieren					250.000			305.183	
- afrekening btw oude jaren								54.044	
- vergoeding wateroverlast		139.839							
Baten programma 1. Veiligheid	76.859		76.859	5.980		5.980	124.740		19.092
- bijdrage opruimen drugsafval								105.648	
Baten programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat	22.772		22.772	6.920		6.920	53.087		53.087
Baten programma 3. Economie	73.785		73.785	61.660		61.660	97.355		97.355
Baten programma 4. Onderwijs	152.351		152.351	115.000		115.000	152.149		152.149
Baten programma 5. Sport, cultuur en recreatie	194.770		194.770	151.670		151.670	207.717		207.717
Baten programma 6. Sociaal domein	3.265.707		2.130.001	2.898.510		2.298.510	3.465.824		2.405.582
- vergoeding opvang Oekraïense vluchtelingen		1.114.428			600.000			1.060.242	
- spuk inhalen onderwijsvertragingen		21.278							
Baten programma 7. Volksgezondheid en milieu	2.611.895		2.548.033	3.023.980		3.023.980	3.090.927		3.090.927
- spuk energiearmoede		63.862							
Baten programma 8. VHRCSV	212.194		212.194	270.800		258.300	343.111		332.948
- actualisatie grondbeleid					12.500			10.163	
Totaal baten programma's	6.871.842	1.339.407	5.532.435	6.868.760	862.500	6.006.260	8.052.052	1.535.280	6.516.772
Saldo van baten en lasten programma's	-17.283.293	680.478	-17.963.771	-18.411.363	93.113	-18.504.476	-19.426.904	453.762	-19.880.666
Lasten algemeen dekkingsmiddel	0		0	0		0	0		0
Lasten Overhead	5.547.662		5.547.662	6.481.432		6.481.432	6.071.564		6.071.564
Lasten Heffing vpb	0		0	0		0	0		0
Lasten Onvoorzien	0		0	0		0	0		0
Totaal lasten diverse	5.547.662	0	5.547.662	6.481.432	0	6.481.432	6.071.564	0	6.071.564
Baten algemeen dekkingsmiddel	24.050.173		24.050.173	23.934.644		23.934.644	25.180.100		25.180.100
Baten Overhead	1.882		1.882	2.300		2.300	1.920		1.920
Baten Heffing vpb	0		0	0		0	0		0
Baten Onvoorzien	0		0	0		0	0		0
Totaal baten diverse	24.052.055	0	24.052.055	23.936.944	0	23.936.944	25.182.020	0	25.182.020
Saldo van diverse	18.504.394	0	18.504.394	17.455.512	0	17.455.512	19.110.457	0	19.110.457
Totaal saldo baten en lasten van programma's en diverse	1.221.101	680.478	540.623	-955.851	93.113	-1.048.964	-316.447	453.762	-770.209
Stortingen in reserves	212.920			279.920			289.920		
- vorming reserve schuldhelpverlening					67.000			67.000	
- reserve personeel		200.000				200.000			200.000
- reserve speelruimte		3.920			3.920			3.920	
- reserve bestemmingsplannen		9.000			9.000			9.000	
- reserve duurzaamheid								10.000	
Onttrekkingen aan reserves	624.010			1.453.702			1.240.496		
- reserve inzet taakstelling			199.515			199.515			199.515
- algemene reserve		48.228			725.000				
- reserve personeel		124.528			86.000	200.000		63.600	200.000
- reserve sociaal domein					67.187			67.187	
- reserve openbare ruimte Centrumplan		28.229							
- reserve overloop		143.390						423.999	
- reserve fysieke leefomgeving		9.660							
- reserve duurzaamheid		18.772							
- reserve implementatie Omgevingswet		12.440						49.800	
- opheffen reserve covid-19					176.000			169.236	
- reserve covid-19		39.248						67.159	
Geraamd / gerealiseerd resultaat	1.632.191	892.053	740.138	217.931	1.067.380	-849.449	634.129	1.204.823	-570.694
Totaal structurele lasten			29.043.867			31.192.168			32.669.001
Totaal structurele baten			29.784.005			30.342.719			32.098.307
Structurele baten - structurele lasten			740.138			-849.449			-570.694

Toelichting op overzicht incidentele baten en lasten:

Afscheid en installatie burgemeesters; De kosten hebben betrekking op het afscheid van de waarnemend burgemeester en de installatie van de nieuwe burgemeester.

Benoemingsprocedure burgemeester; De kosten hebben betrekking op het doorlopen proces om te komen tot de benoeming van een nieuwe burgemeester.

Kosten no cure no pay onderzoek; In 2023 is een onderzoek op no cure no pay-basis uitgevoerd naar dubbele betalingen en, als afgeleide daarvan, een juiste boeking van de omzetbelasting in de gemeentelijke administratie.

Opruimen drugsdumping; In het verslagjaar hebben drugsdumpingen plaatsgevonden. De kosten zijn voor rekening van de gemeente. Er zijn succesvolle aanvragen gedaan voor bijdragen in de opruimkosten.

Donatie giro 555 aardbeving Syrië en Turkije; Donatie op basis van het aantal inwoners van de gemeente.

Kosten wateroverlast; Dit betreffen kosten i.v.m. de overlast/schade door overvloedige regenval.

Aanleg glasvezelnetwerk; In het verslagjaar zijn de werkzaamheden voortgezet voor de aanleg van een glasvezelnetwerk door een commerciële partij in de kern Simpelveld. De aan 2023 toe te rekenen gemeentelijke leges en kosten hiervoor, leveren per saldo een voordeel op. Het voorstel is om dit voordeel via de resultaatbestemming te reserveren voor herstelwerkzaamheden.

Bestrijding roekenoverlast; In het dienstjaar is conform afspraak gestart met de bestrijding van de roekenoverlast.

Advisering en ondersteuning voetbalvelden; In het dienstjaar is gestart met de voorbereiding om te komen tot een advies over en de aanbesteding van het onderhoud en renovatie van de gemeentelijke voetbalvelden.

Kosten/vergoeding Opvang Oekraïense vluchtelingen; Als gevolg van de oorlog in Oekraïne worden er binnen onze gemeente vluchtelingen opgevangen. De kosten die hiermee gemoeid zijn worden door het Rijk volgens vaste landelijke afspraken gecompenseerd. Ten opzichte van de directe lasten is er sprake van een aanzienlijk voordeel.

Regeling tegemoetkoming energiekosten; Als gevolg van de sterk gestegen energieprijzen is eenmalig de gemeentelijke regeling tegemoetkoming energiekosten uitgevoerd en uitbetaald.

Bijdrage Xonar; Xonar is een van de grootste aanbieders van jeugdhulp in onze regio. Als gevolg van financiële problemen hebben de Zuid-Limburgse gemeenten een financiële bijdrage gedaan ten behoeve van het herstelplan van deze zorgaanbieder.

Afrekening jeugdzorg voorgaande jaren; Over de jaren 2017 t/m 2022 is via de gemeenten Maastricht een afrekening jeugdzorg ontvangen.

Inhuur Omgevingswet; Ten behoeve van de implementatie van de Omgevingswet vindt externe inhuur plaats. Dekking van de kosten vindt plaats vanuit de reserve implementatie Omgevingswet.

Windenergie Parkstad-Zuid; In het verslagjaar is fase 2 van windenergie Parkstad-Zuid doorlopen en betaald.

Opstellen centrumvisie; In het verslag jaar is met externe ondersteuning gestart met het opstellen van een centrumvisie voor de kern Simpelveld. Dekking van de kosten vindt plaats vanuit de reserve personeel.

Actualisatie grondbeleid; Door een extern bureau is in het verslagjaar gestart met de actualisatie van het grondbeleid.

Rente schatkistbankieren; Als gevolg van de sterk opgelopen rentepercentages is in het verslagjaar voor het eerst sprake van substantiële renteopbrengsten schatkistbankieren.

Nabetaling btw oude jaren; In 2023 is een onderzoek op no cure no pay-basis uitgevoerd naar dubbele betalingen en, als afgeleide daarvan, een juiste boeking van de omzetbelasting in de gemeentelijke administratie. Zie tekst hiervoor. Dit heeft geresulteerd in een teruggave van omzetbelasting over vijf voorgaande jaren.

Mutaties reserves; Alle mutaties in reserves zijn als incidenteel aangemerkt, m.u.v.:

- de onttrekking aan de reserve taakstelling, omdat deze ter dekking van structurele afschrijvingslasten dient;
- en deels de onttrekking en dotatie aan de reserve personeel, omdat hierbij sprake is van jaarlijks geraamde budgetten voor de inhuur van (vervangend) personeel.

HOOFDSTUK 5



Oud Bochooltz

OVERIGEN

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de gemeenteraad van de gemeente Simpelveld

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2023**Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2023 van de gemeente Simpelveld te Simpelveld gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van de baten en lasten over 2023 en van het vermogen van de gemeente Simpelveld op 31 december 2023 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De jaarrekening bestaat uit:

1. het overzicht van baten en lasten over 2023;
2. de balans per 31 december 2023;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, waaronder de rechtmatigheidsverantwoording van het college van burgemeester en wethouders over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties over 2023;
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

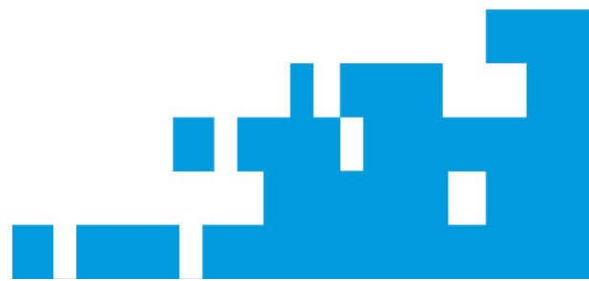
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol jaarrekening 2023 van de gemeente Simpelveld en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2023 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Paragraaf ter benadrukking van bepaalde aangelegenheden - rechtmatigheidsverantwoording

Wij vestigen de aandacht op het onderdeel rechtmatigheidsverantwoording in de toelichting op de jaarrekening op paginanummer 176 en 177. Het college van burgemeester en wethouders heeft in deze rechtmatigheidsverantwoording toegelicht dat een deel van de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen. Het totaal aan geconstateerde afwijkingen (rechtmatigheidsfouten), voor een bedrag van in totaal € 2.391.000 ligt boven de door de gemeenteraad vastgestelde verantwoordingsgrens. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.



Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

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

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 338.000. 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.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2023. 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 gemeenteraad overeengekomen dat wij aan de gemeenteraad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 25.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa-, of WNT-redenen relevant zijn.

Controleaanpak frauderisico's

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

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

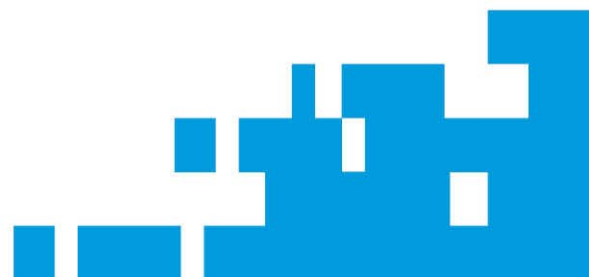
Wij hebben om inlichtingen gevraagd bij de leden van het management en gevraagd of zij op de hoogte zijn van feitelijke, vermeende of vermoede fraude.

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

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

Doorbreking van interne beheersingsmaatregelen door het management

Het management bevindt zich in een unieke positie om fraude te plegen, omdat het in staat is de administratieve vastleggingen te manipuleren en frauduleuze financiële overzichten op te stellen door interne beheersingsmaatregelen te doorbreken die anderszins effectief lijken te werken. Hoewel het risico dat het management interne beheersingsmaatregelen doorbreekt in sommige entiteiten groter is dan in andere, is het in alle entiteiten aanwezig.



Als gevolg van de onvoorspelbaarheid van de wijze waarop het management interne beheersingsmaatregelen doorbreekt, vormt dit een risico op een afwijking van materieel belang die het gevolg is van fraude en vormt het om die reden een significant risico. Dit betreft een vanuit de regelgeving verplicht frauderisico dat geadresseerd dient te worden tijdens de jaarrekeningcontrole.

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

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

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

Wij hebben geïdentificeerd of er 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 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 en gemeentelijke aanbestedingsregels niet worden nageleefd

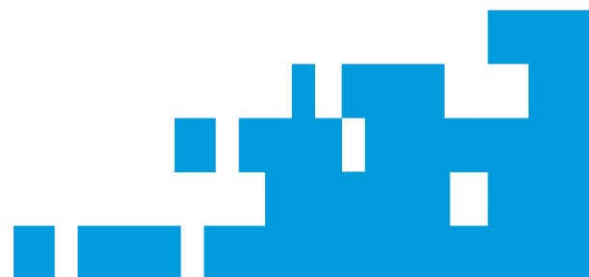
Gemeenten doen zaken met een omvangrijk aantal leveranciers. Het risico bestaat dat de Europese en gemeentelijke aanbestedingsregels niet worden nageleefd om opdrachten onterecht aan bevriende partijen te kunnen gunnen, hetgeen tot onrechtmatige besteding van middelen leidt.

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, dan wel de gemeentelijke drempelwaarden 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 "Weerstandsvormen en risicobeheersing" in de jaarstukken heeft het college van burgemeester en wethouders een beoordeling opgesteld van de mogelijkheden van de gemeente om de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie op te vangen en de bedrijfsvoering zonder tussenkomst van de provinciale toezichthouder voort te zetten.



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

- Kennisnemen van de analyse in de paragraaf “Weerstandsvermogen en risicobeheersing” van het college van burgemeester en wethouders en overwegen of deze alle relevante informatie bevat waarvan wij als gevolg van onze controle van de jaarrekening kennis hebben genomen en door het bevragen van de organisatie over de belangrijkste veronderstellingen en uitgangspunten die ten grondslag liggen aan deze analyse.
- Kennisnemen van de meerjarenbegroting en de ontwikkelingen in de sector decentrale overheden.
- Inzicht verkrijgen in de verplichte financiële kengetallen in relatie tot 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 2023 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6 sub a 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 omvatten 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.

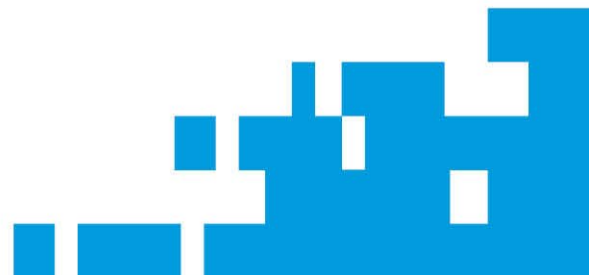
Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720.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

Verklaring betreffende overige door wet- of regelgeving gestelde vereisten

Ingevolge artikel 213 lid 3 (b) Gemeentewet hebben wij onderzocht of de baten en lasten, alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen als bedoeld in artikel 17 Financiële-verhoudingswet (hierna: de specifieke uitkeringen) rechtmatig tot stand zijn gekomen. In de jaarrekening is verantwoordingsinformatie opgenomen over deze specifieke uitkeringen (de SiSa-bijlage).

Naar ons oordeel zijn de baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2023 met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a BBV en de Financiële-verhoudingswet - Regeling Informatieverstrekking SiSa.



Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen, in overeenstemming met de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a BBV en de Financiële-verhoudingswet - de Regeling Informatieverstrekking SiSa. 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 de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het is onze verantwoordelijkheid een redelijke mate van zekerheid te krijgen voor ons oordeel ingevolge artikel 213 lid 3 (b) Gemeentewet. Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en de Nota Verwachtingen Accountantscontrole 2023, zoals opgenomen in de Nota procedure aanlevering SiSa-verantwoordingsinformatie 2023 in bijlage 2 van de Regeling Informatieverstrekking SiSa. Wij hebben bij de controle van de baten en lasten, alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen 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;
- 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 of de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad 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 de financiële rechtmatigheid 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 normenkader behorend bij het controleprotocol jaarrekening 2023 van de gemeente Simpelveld en voor het getrouw toelichten van de financiële rechtmatigheid in de jaarrekening.

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 het normenkader voor de financiële rechtmatigheid 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 gemeenteraad is verantwoordelijk voor het vaststellen van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid en 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, het controleprotocol jaarrekening 2023 van de gemeente Simpelveld, het Controleprotocol WNT 2023, 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, 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 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 gereede twijfel zou kunnen bestaan omtrent de financiële positie. 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 echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeente;
- 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.

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.

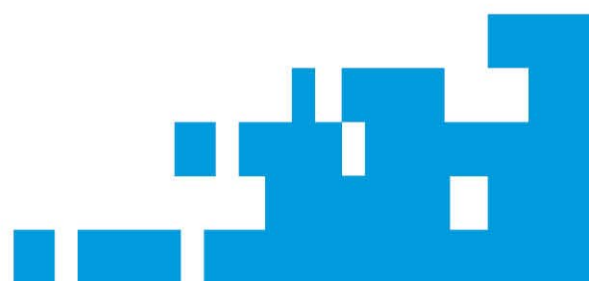
Wij communiceren met de gemeenteraad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Heerlen, 19 juni 2024
RSM Netherlands Accountants N.V.

Digitaal ondertekend door:

Stefan Prevoo
June 19 2024 3:20 PM +02:00

drs. S.J.M. Prevoo RA



5.2 Vooruitblik reserves en voorzieningen 2023-2026

	Saldo 31-12-2022	diensjaar 2023 Vermeer- deringen	Saldo 31-12-2023	diensjaar 2024 Vermeer- deringen	Saldo 31-12-2024	diensjaar 2025 Vermeer- deringen	Saldo 31-12-2025	diensjaar 2026 Vermeer- deringen	Saldo 31-12-2026
A. Algemene reserves									
Algemene reserve	4.960.043	866.271	5.826.314	283.349	5.628.750	1.254.809	4.373.941	1.790.235	2.583.706
	4.960.043	866.271	5.826.314	283.349	5.628.750	0	4.373.941	0	2.583.706
B. Bestemmingsreserves									
<i>Overige</i>									
Reserve inzettaakstelling	2.147.665		1.948.150	199.515	1.748.635		1.549.120	199.515	1.349.605
Reserve personeel	86.000	200.000	22.400	200.000	0	200.000	0	200.000	0
Reserve speelruimte	45.866	3.920	49.786	3.920	53.706	3.920	57.626	3.920	61.546
Reserve bouwleges sociale huurwoningen	37.339	5.017	42.356	11.560	53.910		53.910		53.910
Reserve bevorderen toeristische projecten	4.120		4.120	18.220	0	0	0	0	0
Reserve overloop	289.603	481.095	346.699	227.000	0		0		0
Reserve bestemmingsplannen	87.000	9.000	96.000	9.000	105.000	9.000	114.000	9.000	123.000
Reserve sociaal domein	67.187		0		0		0		0
Reserve milieuschade	13.722		13.722		13.722		13.722		13.722
Reserve fysieke leefomgeving	3.551.149		3.551.149		3.551.149		3.461.350	89.800	3.371.550
Reserve implementatie omgevingswet	131.402	137.472	219.074	94.000	313.074		313.074		313.074
Reserve duurzaamheid	51.966	152.337	204.303		204.303		204.303		204.303
Reserve Covid 19	236.395		0		0		0		0
Reserve schuldhulpverlening	0	67.000	67.000		67.000		67.000		67.000
	6.749.414	1.055.841	6.564.759	563.700	6.110.499	212.920	5.834.105	212.920	5.557.710
C. Voorzieningen									
<i>Voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>									
Voorziening APPA wethouders	887.797	1.108	865.234	42.500	886.734		908.234	42.500	929.734
Voorziening oninbare vorderingen	54.122	20.000	56.375	20.000	51.375	20.000	46.375	20.000	41.375
Voorziening vordering CSV Amsterdam B.V.	9.835		9.835		0		0		0
Voorziening beleidsplan informatieman. 2016-2019	126.654		108.442	108.442	0		0		0
Voorziening verloopsparen	120.000	14.000	134.000		134.000		134.000		134.000
Voorziening risico personeelskosten	260.000		135.228	135.228	0		0		0
<i>Voor onderhoudsregulatie</i>									
Voorziening groot onderhoud gebouwen	1.409.842	242.000	1.446.139	242.000	557.069	242.000	561.739	242.000	673.359
Voorziening wegen	848.717	503.000	1.192.200	503.000	0	503.000	0	503.000	0
<i>Middelen derden</i>									
Voorziening afval	131.298	40.741	172.039	55.820	116.219		60.399	60.399	0
Voorziening rioleringen	0	76.085	76.085	76.085	0		0		0
	3.848.265	896.934	4.195.577	807.500	1.745.397	807.500	1.710.747	807.500	1.778.468
Totaal totaal	15.557.722	2.819.046	16.586.650	1.654.549	13.484.646	1.020.420	11.918.793	1.020.420	9.919.884

5.3 Indicatoren

In deze paragraaf wordt het verloop van de indicatoren, zoals opgenomen bij de diverse afzonderlijke programma's, weergegeven. Het Burgeronderzoek Parkstad Limburg vindt eenmaal in de twee jaar plaats en bestaat uit zowel een Burgeronderzoek als een Stadsonderzoek*. Derhalve wordt onderstaand enkel de realisatiecijfers per twee jaar weergegeven.

*Het Stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening etc. is in 2021 niet uitgevoerd, vanwege het niet kunnen faciliteren van het onderzoek door de gemeente Heerlen in verband met de interne organisatieverandering. Tijdens de onderzoeksperiode 1 november 2023 tot en met 30 november 2023 heeft het stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening plaatsgevonden. Van de resultaten is uw raad middels een raadsinformatiebrief inclusief onderzoeksrapport op de hoogte gebracht. Ook de inwoners zijn middels een (dank)bericht dat gepubliceerd is op de website, Facebook en in de Troebadoer over de resultaten van dit onderzoek en het vervolg geïnformeerd. Het volgende dienstverleningsonderzoek staat gepland voor 2025. Dan zullen we middels de onderzoeksresultaten kunnen bepalen of de ingezette acties tot verbetering hebben geleid.

**Medio januari 2024 heeft er in samenwerking met de andere Parkstad-gemeenten (gemeente Heerlen, -Brunssum, -Kerkrade, -Landgraaf, -Voerendaal, -Beekdaalen en -Simpelveld) een burgeronderzoek onder een deel van de inwoners plaatsgevonden. Hiervan zullen de resultaten begin juni 2024 bekend worden gemaakt via <https://parkstad.incijfers.nl>. Het is ons streven om uw raad op de hoogte te brengen van de behaalde resultaten, alvorens de publicatie van deze resultaten op Parkstad in Cijfers (=PinC) plaatsvindt. De resultaten zullen in de Programmabegroting 2025 verwerkt worden. Per indicator wordt de realisatie over de jaren 2015, 2017, 2019, 2021 en 2023 vergeleken met onze geformuleerde streefwaarden uit onze programmabegrotingen en afgezet ten opzichte van de best scorende Parkstad-gemeente. Deze resultaten worden in een tabel weergegeven per indicator per programma.

Progr.	Indicator	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023
0	De gemeente betreft inwoners voldoende bij haar activiteiten	n.b.	33%	30%	n.b.*	21%
0	Transparantie gemeentelijke besluiten	23%	27%	25%	n.b.*	16%
0	Tevredenheid gemeentelijke dienstverlening	6,9	7,1	6,7	n.b.*	6,3
0	De gemeente reageert snel	20%	23%	20%	n.b.*	28%
0	De gemeente komt afspraken na	32%	35%	31%	n.b.*	29%
1	Onveiligheidsgevoel in de eigen buurt	20%	21%	13%	17%	n.b.**
2	Tevredenheid onderhoud van wegen, straten en pleinen	51%	51%	56%	50%	n.b.**
2	Tevredenheid onderhoud straatverlichting	69%	71%	68%	75%	n.b.**
2	Tevredenheid over parkeergelegenheid	58%	59%	65%	57%	n.b.**
4	Tevredenheid basisonderwijs	76%	88%	90%	89%	n.b.**
5	Heeft op cultuuraanbod weinig te bieden	27%	22%	26%	n.b.*	51%
5	Tevredenheid sportgelegenheden	81%	83%	92%	81%	n.b.**
5	Tevredenheid onderhoud openbaar groen	47%	41%	42%	48%	n.b.**
5	Tevredenheid over inrichting openbaar groen	40%	38%	44%	52%	n.b.**
6	Maatschappelijke participatie	3,8	3,8	3,6	3,6	n.b.**
6	Eenzaamheid	15%	11%	9%	17%	n.b.**
6	Zelfredzaamheid	8,4	8,1	8,5	8,5	n.b.**
7	Milieuoverlast	1,5	2,7	2,6	2,7	n.b.**

Progr.	Indicator	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023
7	Negatieve gezondheidsbeleving	18%	20%	14%	Indicator wordt niet meer uitgevraagd via het Burgeronderzoek m.i.v. 2020	
8	Tevredenheid over gemeente als woon- en leefgemeente	7,8	7,9	7,8	7,9	n.b.**
8	Tevredenheid buurtvoorzieningen	64%	66%	67%	59%	n.b.**
8	Tevredenheid over voorzieningen voor jongeren	20%	29%	23%	24%	n.b.**
8	Woningwaardering	7,9	7,9	7,8	7,5	n.b.**

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

Progr.	Indicator	Bron	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023
0	Formatie ambtelijke org.	Gemeente	7,0	6,9	6,5	6,97	7,48	7,74
0	Apparaatskosten	Gemeente	€ 650	€ 678	€ 723	€ 810	€ 807	€ 905
0	Externe inhuur	Gemeente	12%	16%	10,71%	12,14%	10,98%	14,66%
0	Overhead	Gemeente	17%	17%	15,62%	18%	19%	18%

5.4 Trefwoordenlijst

A

Activa

Bezittingen (kas- en banktegoeden, uitstaande leningen, grond, gebouwen etc.), dus wat op de linkerkant van de balans staat.

Zie ook Passiva.

Activeren

Het op de balans zetten van uitgaven die meerjarig nut hebben en dus niet in eenmaal ten laste van de exploitatie brengen.

Afschrijven

Het op methodische wijze ten laste van de exploitatie brengen van de investeringen in kapitaalgoederen.

Algemene reserve

Vermogensbestanddeel waarvoor geen bijzondere bestemming is aangegeven.

Zie ook Bestemmingsreserve

Algemene uitkering

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

B

Balans

Overzicht van de bezittingen (activa) en het eigen en vreemd vermogen (passiva).

Baten en lasten

De inkomsten en uitgaven toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben en niet het jaar waarin de feitelijke betalingen plaatshebben.

Begrotingssaldo

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

Bestemmingsreserve

Door de raad voor een specifiek doel gereserveerde middelen.

Zie ook Algemene reserve.

Bestuursrapportage (Berap)

Tussentijdse informatie over de uitvoering van de begroting.

Boekwaarde

Waarde van een of meerdere activa in de financiële administratie, en dus op de balans.

BTW-compensatiefonds (BCF)

Rijksfonds waar de gemeenten een bepaald deel van de door hen betaalde BTW kunnen terugvorderen.

C

Controleverklaring

Oordeel van de accountant over de jaarrekening, gebaseerd op zijn controle.

D

Dotaties

Toevoeging aan de reserves ten laste van het resultaat.

Zie ook Onttrekkingen.

E

Egalisatiereserve

Reserve waarmee ongewenste schommelingen in tarieven kunnen worden opgevangen, bijv. bij rioolrechten.

G

Gemeentefonds

Fonds gevuld door het Rijk waaruit de gemeenten het grootste deel van hun algemene middelen ontvangen.

Zie ook Algemene uitkering.

Getrouw beeld

Juiste en volledige weergave. De accountant toetst o.a. of de jaarrekening een “getrouw beeld” geeft.

Zie ook Rechtmatigheid.

I

Investing

Uitgave voor (een) kapitaalgoed(eren).

Zie ook Kapitaalgoederen.

K

Kapitaalgoederen

Goederen die meerdere jaren nut geven; denk aan wegen, gebouwen, riolen.

Kapitaallasten

Rente en afschrijving van kapitaalgoed(eren).

L

Lokale heffingen

Belastingen en rechten die een gemeente kan heffen.

M

Marktwaaarde

Waarde van een zaak (bouwgrond, gebouwen e.d.) in het economische verkeer.

Meerjarenbegroting

Extrapolatie van de begroting naar de volgende drie jaren.

O

Ombuigen

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

Onderuitputting

Achterblijven van de feitelijke lasten bij de in de begroting opgenomen bedragen.

Onttrekkingen

Vermindering van de reserves ten gunste van het resultaat.

Zie ook Dotaties.

Overschrijding(en)

Hogere lasten voor een bepaald doel dan in de begroting is geraamd.

P**Passiva**

Vermogensbestanddelen (eigen vermogen en vreemd vermogen, zoals voorzieningen en schulden), dus wat op de rechterkant in de balans staat.

Zie ook Activa.

R**Rechtmatigheid**

Hiervan is sprake als in de bedrijfsvoering wordt voldaan aan de wettelijke eisen en interne regelgeving.

Zie ook Getrouw beeld.

Reserves

Vermogensbestanddelen die zijn ontstaan door (bestemming van) overschotten op de rekening.

Resultaat

Saldo van rekening of begroting. Het BBV maakt onderscheid tussen resultaat vóór en ná bestemming van de reserves, zodat de raad ook expliciet en transparant besluit over de dotaties in of onttrekkingen aan reserves.

S**Specifieke uitkeringen**

Uitkering van (meestal) ministeries voor specifiek omschreven taken, dus niet vrij besteedbaar. Veelal met uitgebreide verantwoordingsplicht.

T**Treasury**

Engelse term voor het vakgebied rond in- en uitgaande geldstromen, en hun kosten, opbrengsten en risico's.

V**Voorzieningen**

Afgezonderd bedrag voor lasten die zeker optreden, maar waarvan omvang en tijdstip niet exact is te bepalen.

Kan dienen om pieken en dalen in de lasten op te vangen (bijvoorbeeld een voorziening groot onderhoud).

5.5 Lijst van afkortingen

AMW	Algemeen Maatschappelijk Werk
AOV	Ambtenaar Orde en Veiligheid
APV	Algemeen Plaatselijke Verordening
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BADO	Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden
BAG	Basisadministratie Adressen en Gebouwen
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BCF	BTW-compensatiefonds
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BIBOB	Bevordering Integriteits Beoordelingen door het Openbaar Bestuur
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaren
BOS	Buurt, Onderwijs en Sport
BRP	Basisregistratie Personen
CIZOP	Centrum voor Informele Zorg Parkstad
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
COA	Centraal orgaan Opvang Asielzoekers
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
EGEM	Elektronische Gemeenten
EMU	Economische en Monetaire Unie
EONIA	Euro OverNight Index Average (daggeldrente)
FIDO	wet Financiering Decentrale Overheden
FTE	Full-Time Equivalent
GEO	Geografie
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheids Dienst
GGZ	Geestelijke Gezondheids Zorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GVVP	Gemeentelijk Verkeers- en Vervoers Plan
HALT	Bureau Het ALternatief
HbH	Hulp bij het Huishouden
HOF	Wet Houdbare Overheidsfinanciën
I&A	Informatievoorziening & Automatisering
IBA	Internationale Bau Ausstellung
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IFLO	Inspectie Financiën Lokale en provinciale Overheden
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
IV3	Informatie voor derden
JJW	Jeugd- en Jongerenwerk
KRW	Europese Kaderrichtlijn Water
KVST	Kostenverdeelstaat
LEA	Lokaal Educatieve Agenda
LVO	Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs
MGZL	Meander Groep Zuid Limburg
NNB	Nog niet bekend
OC&W	Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
OVD-BZ	Officier van Dienst Bevolkingszorg
Ow	Omgevingswet
OZB	Onroerende zaakbelasting
PDCA	Plan, Do, Check& Act
PPS	Publiek-Private Samenwerkingsconstructies
PSL	Parkstad Limburg

RFV	Raad voor Financiële Verhoudingen
RIEC	Regionale Informatie en Expertise Centra
RUD	Regionale Uitvoerings Dienst
SDV	Stads- en DorpsVernieuwing
SiSa	Single Information, Single Audit
SMART	Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch en Tijdgebonden
SMI	Sociaal Medische Indicatie
SMW	Schoolmaatschappelijk werk
StUF	Standaard Uitwisselings Formaat
SVOPL	Stichting Voortgezet Onderwijs Parkstad Limburg
SVBBL	Simpelveld Voerendaal Beekdaelen Brunssum en Landgraaf-gemeenten
TVW	Transitievisie Warmte
VVE	Voor- en Vroegschoolse opvang
VGRP	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VONSS	gemeenten Voerendaal-Onderbanken-Nuth-Schinnen-Simpelveld
Wajong	Wet arbeidsgehandicapte jongeren
WIJ	Wet Investeren in Jongeren
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WNT	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
WOZL	Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg
WSPL	Werkgever Servicepunt Parkstad Limburg
WSS	Woningstichting Simpelveld
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WWB	Wet Werk en Bijstand
WWNV	Wet Werken Naar Vermogen
ZAT	Zorg Advies Team
ZLSM	Zuid-Limburgse Stoomtrein Maatschappij

VASTSTELLINGSBESLUIT



Installatie burgemeester



Aldus vastgesteld door de Raad van de gemeente Simpelveld
in de openbare vergadering van 3 juli 2024,

de griffier,

de voorzitter,

De heer bc F.G. Simons

Mevrouw S.C.J Scheepers

Colofon

Jaarstukken 2023

Uitgave

Gemeente Simpelveld

Fotografie

Gemeente Simpelveld

Informatie

Gemeente Simpelveld

Postbus 21000

6369 ZG Simpelveld

Telefoon: 14 045

E-mail: info@simpelveld.nl

Website: www.simpelveld.nl

Aan de inhoud van deze uitgave kunnen geen rechten worden ontleend.

