Jaarstukken 2021

gemeente
Simpelveld

Inhoudsopgave

Aanbieding aan Raad **3**

Hoofdstuk 1: Algemeen **7**
1.1 Planning & Control-cyclus 9
1.2 Indeling jaarstukken 9
1.3 Over de gemeente 11
1.4 Samenstelling gemeenteraad en college van burgemeester en wethouders 13
1.5 Jaarstukken in één oogopslag 15

JAARVERSLAG

Hoofdstuk 2: Programmaverantwoording **23**
2.1 Programma 0: Bestuur en ondersteuning 25
2.2 Programma 1: Veiligheid 34
2.3 Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat 40
2.4 Programma 3: Economie 45
2.5 Programma 4: Onderwijs 50
2.6 Programma 5: Sport, cultuur en recreatie 55
2.7 Programma 6: Sociaal domein 61
2.8 Programma 7: Volksgezondheid en milieu 73
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 98
3.3 Treasury 106
3.4 Lokale heffingen 111
3.5 Onderhoud kapitaalgoederen 115
3.6 Grondbeleid 119
3.7 Verbonden partijen 120
3.8 Demografische ontwikkeling 136
3.9 Covid-19 138

JAARREKENING

Hoofdstuk 4: Jaarrekening **141**
4.1 Balans 144
4.2 Overzicht van baten en lasten 146
4.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 148
4.4 Toelichting op de balans 151
4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 167
4.6 SiSa-bijlage 174
4.7 Overzicht van baten en lasten op taakveldniveau 178
4.8 Overzicht incidentele baten en lasten 179

Hoofdstuk 5: Overigen **181**
5.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 183
5.2 Vooruitblik reserves en voorzieningen 2020-2023 184
5.3 Indicatoren 185
5.4 Trefwoordenlijst 186
5.5 Lijst van afkortingen 189

Vaststellingsbesluit **191**

AANBIEDING AAN RAAD

Gemeentehuis Simpelveld

Inleiding

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2021 ter vaststelling aan.

De jaarstukken sluiten met een positief saldo van € 160.756. De begroting (na wijziging) ging uit van een saldo van € 190.008. De algemene reserve bedroeg per balansdatum circa € 5,0 miljoen. Dit is exclusief de bestemming van het resultaat 2021. De toelichting op het saldo en de financiële positie treft u verderop in deze jaarstukken aan.

Het jaar 2021 was een bewogen jaar. Ook voor de gemeente Simpelveld. Net als in 2020 stond 2021 in het teken van de wereldwijde Covid-19 pandemie, die ook een grote impact had op de gemeentelijke organisatie. Eind juli werden gemeenten in Zuid-Limburg, waaronder Simpelveld, verrast door zware en langdurige regenval. Hierdoor zijn verschillende beken en rivieren buiten hun oevers getreden, waardoor woningen, bedrijven en openbare ruimte schade leden. Verder namen we in 2021 afscheid van onze burgemeester en trad zijn plaatsvervanger aan.

Inmiddels volgen in 2022 de ontwikkelingen zich in hoog tempo op. Het aantreden van een nieuw kabinet, verkiezingen voor de gemeenteraad, maar bovenal de oorlog in Oekraïne met diep menselijk leed. Een oorlog waarvan de gevolgen niet aan onze gemeente voorbijgaan. Ook onze gemeente biedt vluchtelingen uit de Oekraïne een tijdelijk veilig thuis. Dit doen we samen met onze burgers en bedrijven.

Het jaar 2021 was het laatste jaar van de vorige raadsperiode. In dit laatste jaar zijn wederom veel van de voornemens uit de collegeagenda gerealiseerd. In deze jaarstukken treft u de inhoudelijke alsook financiële verantwoording aan.

Wij wensen u veel leesplezier.

Simpelveld, 31 mei 2022

Het college van burgemeester en wethouders,

De secretaris,	De waarnemend burgemeester,
Mw. mr. M. Liu	Dhr. D. Schneider

HOOFDSTUK 1

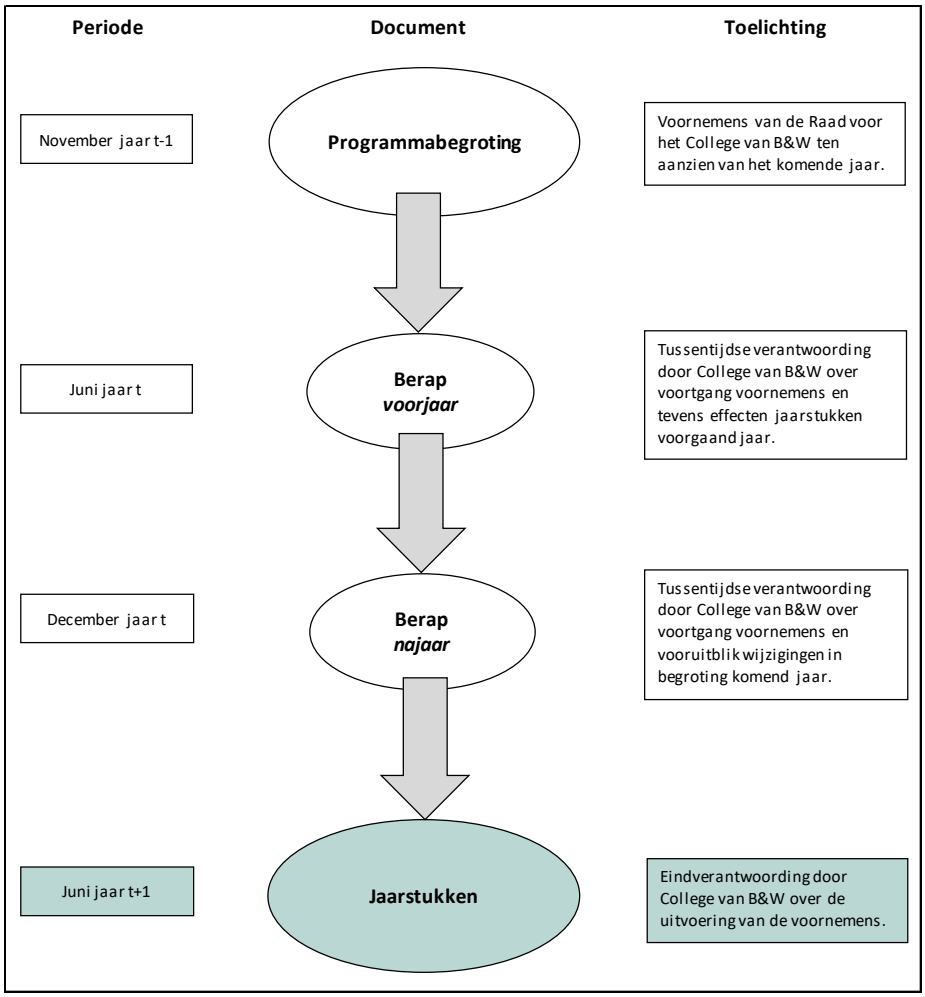
Eyserheide

ALGEMEEN

1.1 Planning & Control-cyclus

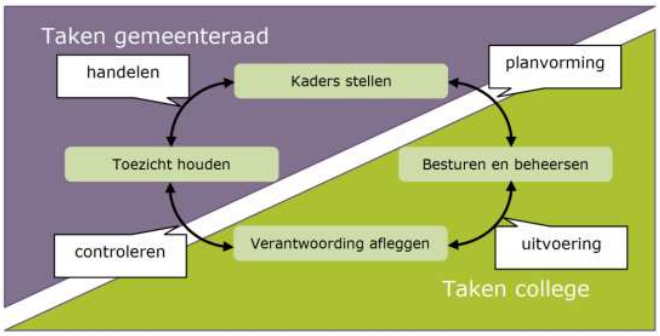
De Planning & Control-cyclus van de gemeente Simpelveld kent de volgende documenten:
- Programmabegroting
- Berap *voorjaar*
- Berap *najaar*
- Jaarstukken

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



1.2 Indeling jaarstukken

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



De indeling van de jaarstukken 2021 volgt de wettelijke voorschriften en sluit (zoveel mogelijk) aan bij de programmabegroting 2021 en bestaat uit het jaarverslag (programma's en paragrafen) en de jaarrekening (balans en overzicht baten en lasten).

Het jaarverslag

Wat staat er in de programma's?
In de programmaverantwoording (hoofdstuk 2) wordt verantwoording op programmaniveau afgelegd. Bij elk programma dienen de drie W-vragen, 'wat willen we bereiken?', 'wat doen we daarvoor?' en 'wat mag het kosten?' beantwoord te worden. In de programmaverantwoording wordt verantwoord in hoeverre hetgeen in de begroting was voorgenomen daadwerkelijk is gerealiseerd. Met andere woorden, er wordt antwoord gegeven op de 2e en 3e W-vraag, 'wat hebben we gedaan?' en 'wat heeft het gekost?'. Om het verband tussen de programmabegroting en –verantwoording inzichtelijk te houden zijn de drie W-vragen uit de begroting herhaald, 'wat wilden we bereiken?', 'wat zouden we doen?' en de begrotingscijfers 2021 (inclusief begrotings-wijzigingen) bij 'Wat heeft het gekost?'.

Overigens is het van belang om te melden dat de begrotingscijfers 2021, die u in de programmaverantwoording aantreft, de cijfers volgens de gewijzigde begroting 2021 zijn. De begrotingscijfers 2022 tot en met 2025, zoals opgenomen in de programmaverantwoording, zijn de cijfers uit de begroting 2022.

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). In verband met de Covid-19 pandemie is in deze jaarstukken aanvullend een paragraaf hieraan gewijd.

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 wordt 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 10.424 inwoners (peildatum 31 december 2021).

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 binnen afzienbare tijd een vernieuwd centrum in Bocholtz, heeft de gemeente ook goede voorzieningen in het basisonderwijs, (ouderen)zorg, sport en recreatie.

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

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

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

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

GEMEENTEWAPEN & LOGO

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

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

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

1.4 Samenstelling gemeenteraad en college van burgemeester en wethouders

DE SAMENSTELLING VAN DE RAAD (per 31 december 2021)

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

4 Burgerbelangen Simpelveld
P.H. Spirk (fractievoorzitter), N.M.M. Schreuders, H.A.J. Clignet en L.A.H. Schuyer-Dreesens

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

3 CDA
J.J.H. Ernes (fractievoorzitter), Mw. A.A.H. Ernes en Mw. M.G.E. Brouns-Vaessen

3 Lokaal Actief
R.P.T.F. Erkens (fractievoorzitter), R.H.J. De la Haije en G.J. Seroo

2 SAMEN 1
R.H.A. Honings (fractievoorzitter) en Mw. D.G.A. Honings

griffier: Dhr. bc. F.G. Simons

SAMENSTELLING COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS (per 31 december 2021)

waarnemend burgemeester: D.W.J. Schneider
Portefeuille: Algemeen bestuur, Openbare orde en Veiligheid, Rampenbestrijding, Handhaving Milieu en Bouw- en woningtoezicht, Financiën, Dienstverlening, Informatisering en automatisering, RUD, Communicatie, Intergemeentelijke samenwerking, Euregionale zaken.

wethouder**:** W.J.H. Schleijpen, loco-burgemeester
Portefeuille: Mobiliteit en Infrastructuur, Milieu & Duurzaamheid, Wonen en Ruimtelijke kwaliteit.

wethouder: M.J.J.M. Gulpen
Portefeuille: Personeel en Organisatie, Werk en inkomen (Sociale zaken), Volksgezondheid, Maatschappelijke ondersteuning, Ouderenzorg en Sport.

wethouder: J.W.H. Hodinius
Portefeuille: Economie, Jeugd- en jongerenwerk, Welzijn, Onderwijs, Cultuur en Toerisme.

algemeen directeur / gemeentesecretaris: Mw. mr. M. Liu

1.5 Jaarstukken in één oogopslag

ALGEMEEN
De rekening sluit met een voordelig gerealiseerd resultaat van € 160.756. De begroting (na wijziging) ging uit van een saldo van € 190.008. 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. Deze bestemming zal vervolgens in het boekjaar 2022 worden doorgevoerd.

BERAP'S 2021
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 10 december 2020, 8 juli en 9 december 2021 de bestuursrapportages *voorjaar* respectievelijk *-najaar* vastgesteld. In deze Berap's werden al diverse mee- en tegenvallers gemeld voor per saldo een voordelig bedrag van € 150.050 (-/-€ 32.250, € 131.900 en € 50.400). De primitieve begroting sloot met een voordelig saldo van € 39.958. Na het verwerken van de genoemde mutaties komt het begrotingssaldo na wijziging uit op € 190.008. Deze mutaties zijn middels begrotingswijzigingen verwerkt. Onderstaand is e.e.a. weergegeven:

	2021
Saldo primitieve begroting	39.958
Effecten Berap najaar 2020	-32.250
Effecten Berap voorjaar 2021	131.900
Effecten Berap najaar 2021	50.400
Saldo gewijzigde begroting	190.008

DE VOORNAAMSTE POSTEN DIE TOT HET SALDO HEBBEN GELEID
De voornaamste posten die tot het voordelige saldo van € 160.756 hebben geleid zijn de volgende (afwijkingen zijn afgerond op duizendtallen):

Verklaring verschil op hoofdlijnen (>25.000); waarbij Nadeel (-/-) en Voordeel (+)		Voor- / nadelen
Dotatie voorziening APPA wethouders (programma 0)		50.000
Bijdrage stadsregio Parkstad Limburg (programma 0)		27.000
Budget samenwerking Middengebied (programma 0)		27.000
Algemene uitkering (programma 0)		510.000
CAO-verhoging		-95.000
Reconstructie viaduct Bocholtzerweg-Kievit (programma 2)		33.000
Toeristenbelasting (programma 3)		25.000
Binnensport (programma 5)		71.000
Leerlingenvervoer (programma 5)		46.000
Budget openbare speelplekken (programma 5)		41.000
Isd Kompas (programma 6)		37.000
Verkoop 3-tal percelen grond WOZL (programma 6)		125.000
Bijdrage WOZL en WSP		-60.000
WMO (programma 6)		-254.000
Jeugdzorg (programma 6)		-1.046.000
Inzet reserve sociaal domein t.b.v. wmo en jeugdzorg (programma 0)		450.000
Omgevingsvergunningen (programma 8)		26.000

Voor wat betreft de impact van de Coronacrisis op de gemeentelijke financiën verwijzen wij u naar de speciaal hiervoor aan de jaarstukken toegevoegde paragraaf Covid-19. Deze worden hier en bij de diverse programma's derhalve niet nader toegelicht.

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:

- *Dotatie 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 (2021 0,528%/2020 0,082%) kan in 2021 de dotatie aan de voorziening achterwege blijven en vindt er zelfs een beperkte vrijval plaats;
- *Bijdrage stadsregio Parkstad Limburg*

In de begroting 2021 is rekening gehouden met een totaal bijdrage aan PSL van € 133.120. De daadwerkelijke bijdrage heeft € 105.700 bedragen. Een voordeel derhalve van € 27.420. Dit voordeel is voornamelijk het gevolg van het feit dat in de gemeentelijke begroting 2021, voorsorterend op de uitkomsten van de takendiscussie, reeds rekening is gehouden met een verruiming van de werkbudgetten van de commissies van SPL met € 35.000;

- *Budget samenwerking Middengebied*
  In de meerjarenraming is een bijdrage van € 31.500 (voor drie jaar, tot en met 2022) voor de samenwerking in het Middengebied geraamd. In 2021 is hiervan slecht een beperkt deel besteed. Via de resultaatbestemming wordt voorgesteld het restant te reserveren voor dit doel;
- *Algemene uitkering*
  De algemene uitkering is in de jaarstukken verwerkt op basis van de decembercirculaire 2021. In de berap najaar zijn de gegevens van de septembercirculaire verwerkt, omdat toen de decembercirculaire nog niet beschikbaar was. Daarnaast zijn er nabetalingen over voorgaande jaren geweest van afgerond € 33.000. Tevens is het voorstel een tweetal rijksbijdragen, te weten de brede aanpak dak- en thuisloosheid voor een bedrag van € 32.051 en de kerkenvisies voor een bedrag van € 25.000 via de resultaatbestemming te reserveren;
- *Cao-verhoging*
  Begin november 2021 is een principeakkoord CAO-gemeenten 2021-2022 bereikt. Vervolgens is begin 2022 het principeakkoord door partijen bevestigd. Een deel van dit akkoord heeft betrekking op 2021. Het betreft de salarisstijging per 1 december 2021 (1 maand) en een eenmalige uitkering. Deze lasten dienen ten laste te worden gebracht van het boekjaar 2021;
- *Reconstructie viaduct Bocholtzerweg-Kievit*
  De afrekening van de reconstructie viaduct Bocholtzerweg-Kievit heeft in 2022 plaats gevonden. Derhalve is er in het boekjaar een overschot. Via de resultaatbestemming wordt voorgesteld het restant te reserveren;
- *Toeristenbelasting*
  De opbrengst toeristenbelasting is hoger dan geraamd. Waarschijnlijk als gevolg van de toename van de ‘vakantie in eigen land’ door de Covid-19 pandemie;
- *Binnensport*
  Als gevolg van de Covid-19 pandemie zijn de gemeentelijk binnensportaccommodaties geruime tijd gesloten geweest. Enerzijds heeft dat geresulteerd in het vervallen van huurinkomsten conform de lokale steunmaatregelen. Anderzijds zijn de kosten van de binnensportaccommodaties achtergebleven.
- *Leerlingenvervoer*
  De kosten voor het leerlingenvervoer zijn lager dan de raming, onder andere als gevolg van het lagere gebruik door de Covid-19 pandemie;
- *Budget openbare speelplekken*
  Het beschikbare budget voor het onderhoud en de aanleg van openbare speelplekken is niet geheel benut. O.a. doordat de, via de resultaatbestemming 2020, overgehevelde middelen voor speelplekken zijn ingezet. Daarnaast wordt de gerealiseerde skatevoorziening geactiveerd en afgeschreven en komt daarmee niet ten laste van het genoemde budget;
- *Isd Kompas*
  Uit de jaarstukken van Kompas blijkt een voordeel. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen;
- *Verkoop 3-tal percelen grond WOZL*
  In november 2021 zijn door WOZL drie bedrijfskavels in Kerkrade verkocht. Het Simpelveldse aandeel in de opbrengst van de verkoop bedraagt 3,1%;
- *Bijdrage WOZL en WSP*
  De jaarcijfers van WOZL en WSP laten een overschrijding van de gemeentelijke raming zien. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen;
- *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. Met name de uitgaven voor hulp in het huishouden zijn aanzienlijk hoger dan voorzien;
- *Jeugdzorg*
  Bij de jeugdzorg is sprake van een openeinderegeling. Het beschikbare budget bleek in 2021 niet toereikend. De uitgaven kunnen jaarlijks sterk fluctueren. Omdat m.i.v. van 2022 het woonplaatsbeginsel

voor de jeugdzorg wordt ingevoerd, gaan wij er op dit moment van uit dat er sprake is van een incidentele overschrijding. Het beroep op jeugdzorg is de afgelopen decennia sterk gestegen. Volgens de nieuwste CBS-cijfers ontving in 2021 ongeveer 1 op de 7,5 jongeren tot 18 jaar enige vorm van jeugdhulp. Ter vergelijking: in 2015 ontving 1 op de 10 jongeren jeugdhulp en in 1997 bedroeg dit grofweg 1 op de 27. Ook blijft de uitstroom achter oftewel neemt de behandelduur toe. Dit zien we ook terug in onze gemeente. In 2019 hebben 228 unieke cliënten gebruik gemaakt van jeugdhulp. In 2021 is dit 238 (stijging 5%). Daarnaast stijgt het aantal beschikkingen met 9% vergeleken 2019. Een jeugdige krijgt dus steeds meer zorg. Er is niet één oorzaak aan te wijzen die de stijging van jeugdhulp verklaart. Een verklaring is Covid-19. Corona heeft een flinke impact gehad op te mentale toestand van jeugdigen. Voornamelijk de kwetsbare groep jeugdigen die al jeugdhulp hadden zijn zwaar getroffen. Een andere verklaring voor de stijgende vraag naar jeugdhulp is de toename van het aantal éénoudergezinnen. Kinderen uit éénoudergezinnen gebruiken meer jeugdhulp. In 2019 was 15,6% van de huishoudens in Simpelveld een éénoudergezin, in 2021 is dit al 22,07%. De grootste stijging zit in behandeling individueel en begeleiding individueel. Een groot gedeelte hiervan is te verklaren door maatwerk. Maatwerk wordt ingezet indien de hulpvraag zulke intensieve zorg vraagt, dat de toegang beslist dat de zorg niet binnen de reguliere arrangementen kan worden geleverd. Daarnaast zien we een toename van verblijf (zonder pleegzorg en gezinshuizen). Dit zijn kostbare casussen;

- *Inzet reserve sociaal domein*
  Zoals hiervoor benoemd laten de wmo en jeugdzorg aanzienlijke meerkosten zien. De reserve sociaal domein is beschikbaar voor het opvangen van negatieve financiële fluctuaties. Het college is door uw raad gemandateerd om de reserve in te zetten. Gezien het voorgaande heeft het college ervoor gekozen om de reserve voor een bedrag van € 450.000 in te zetten;
- *Omgevingsvergunningen*
  De leges omgevingsvergunningen waren hoger dan bij het opstellen van de begroting voorzien.

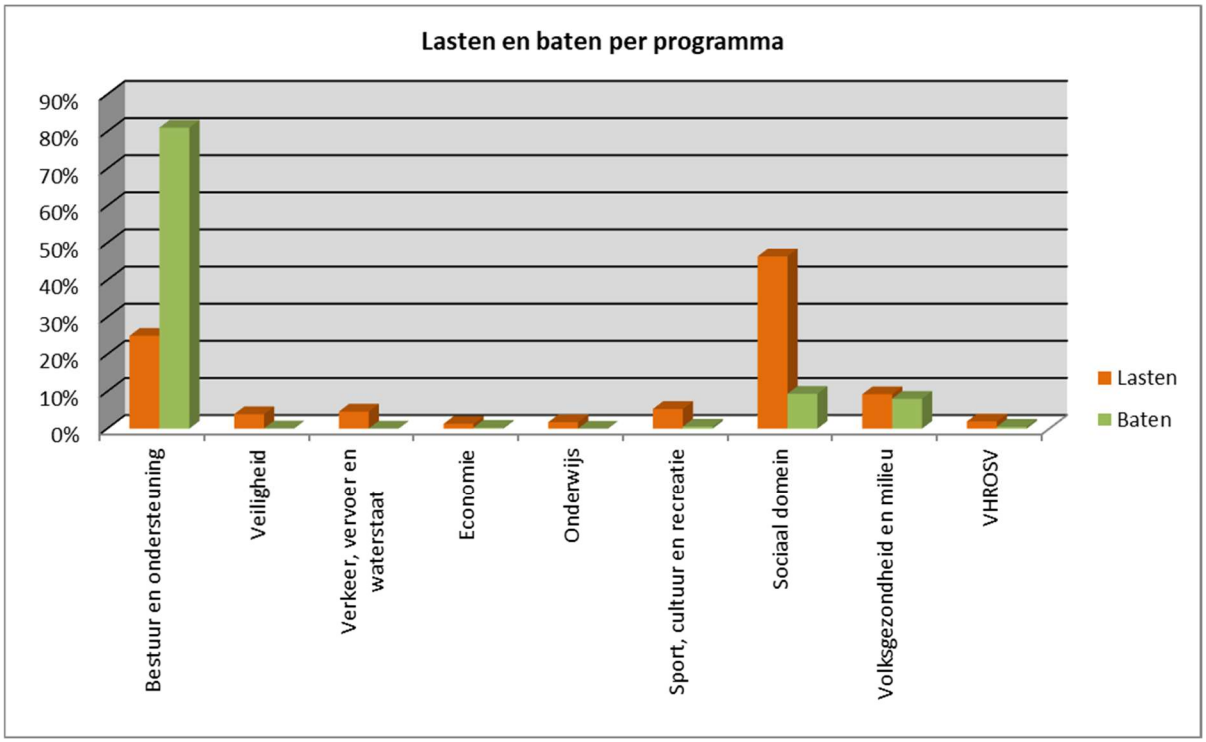
Voor een meer gedetailleerde toelichting verwijzen wij naar de programmaverantwoording.

FINANCIEN WATEROVERLAST

Eind juli werden gemeenten in Zuid-Limburg, waaronder Simpelveld, verrast door zware en langdurige regenval. Hierdoor zijn verschillende beken en rivieren buiten hun oevers getreden, waardoor woningen, bedrijven en openbare ruimte schade leden. Ook in onze gemeente heeft dit geleid tot bijkomende kosten en schade. In de berap najaar 2021 zijn deze herstelkosten voor de gemeente geschat op € 450.000. Voorzichtigheidshalve is er vanuit gegaan dat 50% van deze kosten worden vergoed door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO). De resterende 50% worden onttrokken uit de algemene reserve. De uitgaven voor het herstel zijn niet alleen in 2021, maar ook in 2022 gedaan. In 2021 hebben de kosten € 269.516 bedragen. Dekking vindt plaats uit de door ons berekende vergoeding (circa 60%) door de RVO van € 161.533 en de inzet van de algemene reserve voor een bedrag van € 107.983. E.e.a. is derhalve voor de voorliggende jaarcijfers budgettair neutraal en worden bij de diverse programma's niet meer separaat toegelicht. Het risico bestaat dat het gemeentelijke verzoek niet volledig wordt gehonoreerd door de RVO. Daarom is dit risico ook benoemd in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

FINANCIËLE POSITIE

In november 2019 is door uw raad de nota reserves en voorzieningen vastgesteld. In de nota is de minimumomvang van de algemene reserve bepaald op € 3.000.000. De algemene reserve bedraagt per balansdatum € 5.004.949 en voldoet hiermee aan de hiervoor genoemde eis. Dit is exclusief het nog te bestemmen resterend resultaat (zie voorstel resultaatbestemming) van € 3.322. Wel zijn een tweetal uitnames uit de algemene reserve, te weten de bijdrage voor de renovatie van de woonwagencentra ad. € 182.975 en een deel van de dekking van de kosten van de wateroverlast in het boekjaar 2022 nog niet geeffectueerd. De financiële positie van onze gemeente blijft als solide en stabiel te kenmerken. 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 2021 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 2021 als volgt te bestemmen:

Resultaat voor bestemming			160.756
Af:	- reserveren ontvangen rijksmiddelen brede aanpak dak- en thuisloosheid	-32.051	
	- reserveren ontvangen rijksmiddelen kerkenvisies	-25.000	
	- reserveren restant ontvangen rijksmiddelen warmtetransitie	-10.565	
	- reserveren restant rijksmiddelen preventieakkoord	-6.607	
	totaal te reserveren rijksmiddelen		-74.223
Af:	- overhevelen restantbudget samenwerking middengebied	-27.276	
	- overhevelen restantbudget reconstructie viaduct Bocholtzerweg-Kievit	-32.610	
	- overhevelen restantbudgetten beheer openbare ruimte	-23.325	
	totaal via reserve overloop beschikbaar stellen in 2022		-83.211
Restant te bestemmen resultaat			3.322

Voorgesteld wordt om het restant te bestemmen resultaat van € 3.322 ten gunste van de algemene reserve te brengen.

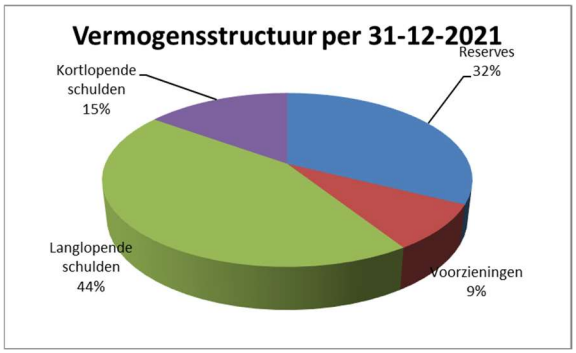
Toelichting resultaatbestemming:

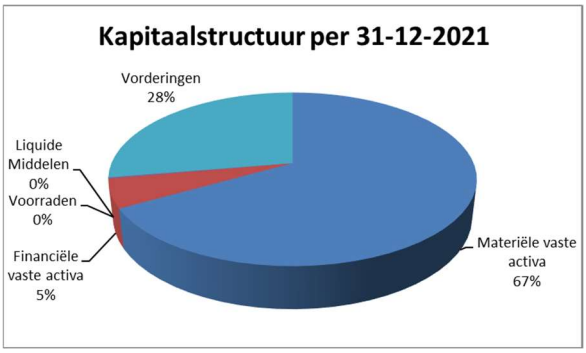
- *Rijksmiddelen brede aanpak dak- en thuisloosheid:* van het Rijk ontvangen wij, net als 2020, middelen voor de brede aanpak van dak- en thuisloosheid. Voorgesteld wordt om de middelen te reserveren ten behoeve van lokale acties die voortvloeien uit de uitvoeringsagenda beschermd wonen en maatschappelijke opvang;
- *Rijksmiddelen kerkenvisies:* de middelen worden van het Rijk ontvangen voor het opstellen van een lokale visie voor de toekomst van religieus erfgoed;
- *Rijksmiddelen warmtetransitie:* de middelen worden van het Rijk ontvangen om lokaal de aanzet voor de warmtetransitie vorm te geven;

- *Rijksmiddelen preventieakkoord:* de middelen worden van het Rijk ontvangen om lokaal activiteiten te ontplooien voor een gezondere leefstijl;
- *Overhevelen budgetten:* van sommige zaken waarvoor in 2021 budgetten beschikbaar zijn gesteld, blijkt dat deze door omstandigheden in 2021 niet of nog niet geheel zijn uitgevoerd. Dit kan in regionaal verband zijn, zoals bij de samenwerking in het Middengebied. Maar ook eigen gemeentelijke zaken, zoals de reconstructie van het viaduct Bocholtzerweg-Kievit en budgetten beheer openbare ruimte. Voorgesteld wordt deze budgetten middels de resultaatbestemming over te hevelen, zodat de middelen in 2022 e.v. beschikbaar zijn voor de daadwerkelijke uitvoering/aanschaf c.q. het doen van (regionale) bijdragen.

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 2021 (na wijziging) bedroeg in totaal € 4.041.905 en was als volgt samengesteld:

Programma	Omschrijving	Bedrag (excl. btw)
0. Bestuur en ondersteuning	Doorontwikkelen personeelsinformatiesysteem	15.000
	Kassasysteem	12.000
	Implementatie Wet Open Overheid	10.000
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Achterstallig wegherstel	1.040.000
	Rehabilitatie wegen	500.000
3. Economie	Uitkijkpunt Huls(veld)	1.190.500
5. Sport, cultuur en recreatie	Skatevoorziening	54.000
7. Volksgezondheid en milieu	Afkoppelen Station-/Irmstraat fase 2	199.690
	Aanpassen doorvoer	5.970
	Afkoppelen Kerk-/Beatrix-/Juliana-/Persoonstraat (ged.)/Patersweg (ged.)	231.180
	Afkoppelen Groeneboord/Persoon-/Kommerstraat	221.630
	Vervanging vrijverval riolen	561.935
TOTAAL		**4.041.905**

Met betrekking tot de realisatie van de voorgenomen investeringen 2021 kan het volgende worden gemeld:

- *Doorontwikkelen personeelsinformatiesysteem*
  In 2021 is gestart met de doorontwikkeling. De uitgaven hebben in het boekjaar € 7.912 bedragen.
- *Kassasysteem*
  In het boekjaar is betaalapplicatie aangeschaft en in gebruik genomen. De uitgaven bedroegen € 9.681.
- *Implementatie Wet Open Overheid*
  Een organisatie brede projectgroep is gevormd om de noodzakelijke stappen voor te bereiden om de implementatie vorm te geven. Er zijn in het boekjaar nog geen uitgaven gedaan.
- *Achterstallig wegherstel*

In december 2020 heeft de raad het wegenbeheerplan vastgesteld. Onderdeel hiervan vormen investeringskredieten van elk € 1.040.000 in de jaren 2020 en 2021 voor achterstallig wegherstel en daarnaast om het jaar een investeringskrediet voor rehabilitatie van wegen van € 500.000. In 2021 is voor een bedrag van € 478.257 voor het achterstallig wegherstel besteed.

- *Rehabilitatie wegen*
  Zie tekst hiervoor. In 1e instantie worden de investeringskredieten voor het achterstallig wegherstel ingezet. Daarna wordt gestart met de rehabilitatie van de wegen. Derhalve zijn er op dit investeringskrediet nog geen uitgaven gedaan.
- *Uitkijkpunt Huls(veld)*
  De gemeenteraad heeft op 7 oktober 2021 ingestemd met het definitief ontwerp voor het uitkijkpunt Huls(veld) en een krediet beschikbaar gesteld van € 1.190.500. Na het beschikbaar stellen van het krediet is in het boekjaar € 19.506 besteed. Dit is exclusief de uitgaven in de voorbereidingsfase om te komen tot het definitieve ontwerp.
- *Skatevoorziening*
  Voor het realiseren van de skatevoorziening is een krediet beschikbaar van € 54.000. In 2021 is € 48.785 besteed.
- *Afkoppelen Station-/Irmstraat fase 2*
- *Aanpassen doorvoer*
- *Afkoppelen Kerk-/Beatrix-/Juliana-/Persoonstraat (ged.)/Patersweg (ged.)*
- *Afkoppelen Groeneboord/Persoon-/Kommerstraat*
  Op 21 april jl. heeft de raad een nieuwe investeringsprogramma rioleringen 2022-2027 vastgesteld. In de afgelopen periode is het investeringsprogramma geactualiseerd en voorzien van een nieuwe prioritering. Derhalve zijn de hiervoor genoemde rioleringsprojecten in 2021 niet opgestart.
- *Vervanging vrijverval riolen*
  In het boekjaar is voor een bedrag van € 175.447 geïnvesteerd in de vervanging van vrijverval riolen. Dit is grotendeels in samenhang met grootschalige wegwerkzaamheden uitgevoerd in het kader van 'werk met werk' maken.

Naast het investeringsprogramma 2021 is in het verslagjaar nog een aantal investeringen uitgevoerd c.q. afgerond uit eerdere jaren. De omvangrijkste investeringen betreffen:

- *Reconstructie dorpshart Bocholtz*
  In april 2021 is gestart met de daadwerkelijke uitvoering van de reconstructie van het dorpshart van Bocholtz. De uitgaven incl. riolering hebben in het boekjaar € 3.605.776 bedragen. Daarnaast zijn in 2021 voorschotten ontvangen op de door de Provincie en regiodeal toegezegde subsidies van respectievelijk € 340.000 en € 475.220. Het betreft een investeringskrediet uit 2019.
- *Zonnepanelenproject Parkstad*
  Verder is in 2017 gestart met het zonnepanelenproject Parkstad. Door de gemeente is in 2021 voor een bedrag van ruim € 91.000 aan leningen voor particuliere aanschaf van zonnepanelen verstrekt. Eind 2021 stond nog een bedrag van circa € 1.383.811 aan verstrekte leningen open. Per ultimo 2021 zijn in de gemeente Simpelveld inmiddels bijna 4.000 zonnepanelen in het kader van het zonnepalenproject geplaatst.
- *Op de Boor*
  In 2021 zijn de voorbereidingen om te komen tot de upgrading van het voormalige gemeentehuis en de verbouwing van de voormalige bibliotheek tot restaurant voortgezet. De uitgaven hebben in 2021 in totaliteit € 21.085 bedragen.

INDICATOREN

De cijfers behorende bij de verplichte indicatoren zijn te vinden op de website waarstaatjegemeente.nl en worden continue bijgewerkt. De peildatum voor de gehanteerde cijfers in de voorliggende jaarstukken is maart 2021. Het is van belang om op te merken dat de indicatoren zoals opgenomen in de diverse programma's afkomstig zijn uit de programmabegroting 2020. In maart 2019 zijn samen met de auditcommissie de nieuwe indicatoren voor de programmabegroting 2020 e.v. bepaald.

Voor wat betreft de geformuleerde streefwaarden kan aangegeven worden dat met de auditcommissie is afgesproken dat als streefwaarde de best scorende Parkstad-gemeente wordt genomen. Veelal wordt gebruik gemaakt van het Burgeronderzoek Parkstad Limburg. Dit onderzoek wordt tweejaarlijks uitgevoerd; het laatste

onderzoek betreft het jaar 2021. Het Stadsonderzoek naar aanleiding van de gemeentelijke dienstverlening is in 2021 niet uitgevoerd. Vanwege de organisatieverandering bij de gemeente Heerlen is het onderzoek (nog) niet gefaciliteerd. Er vindt op dit moment oriëntatie plaats óf en op welke wijze de dienstverlening bij de gemeente Heerlen zal worden gemeten. Middels overleg tussen de deelnemende gemeenten zal bepaald worden hoe er verder gegaan wordt en of dat in gezamenlijkheid kan. Mocht het Stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening tóch zijn doorgang vinden, dan zal dit op zijn vroegst in het najaar van 2022 zijn. Per indicator wordt de realisatie over de jaren 2015, 2017, 2019 en 2021 vergeleken met onze geformuleerde streefwaarden uit onze programmabegrotingen en afgezet ten opzichte van de hoogste waarde behaald in Parkstad. Deze resultaten worden in een tabel weergegeven per indicator per programma.

COVID-19 PANDEMIE

Zoals bekend is vanaf maart 2020 binnen onze mogelijkheden en in aanvulling op landelijke maatregelen uitvoering gegeven aan verschillende lokale ondersteuningsmaatregelen welke zijn vastgelegd in een werkdocument dat lopende de crisis -telkens na afstemming met het Presidium- verdere inhoudelijke aanvulling heeft gekregen. Daarbij is in procedurele zin als werkwijze gekozen voor inhoudelijke afstemming met het Presidium over te nemen/aan te passen lokale maatregelen, waarbij financiële consequenties en risico’s via ons regulier P&C instrumentarium achteraf worden verantwoord richting gemeenteraad. Een werkwijze waarmee we met flexibiliteit en snelheid kunnen inspelen op ontwikkelingen. In de vergadering van 10 december 2020 heeft de raad ingestemd met het instellen van een reserve Covid-19 waarbij het college is gemandateerd voor de vulling en aanwending van deze reserve en waarbij financiële verantwoording achteraf via de Planning en Control documenten plaatsvindt.

Voor een verdere toelichting met betrekking tot de lokale impact van de COVID-19 pandemie in 2021 verwijzen we u naar de speciaal hiervoor aan deze jaarstukken toegevoegde paragraaf.

HOOFDSTUK 2

‘Eerste’ steenlegging dorpshart Bocholtz

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 de komende 10 jaar binnen de gemeente centraal staan zijn:

- Klantgericht
- Kwaliteit
- Samenwerken

De speerpunten duiden aan op welke thema's (beleidsvelden) de gemeente zich de komende 10 jaar gaat focussen. De speerpunten die de komende 10 jaar centraal staan zijn:

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

College-agenda

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

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

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

Wat wilden we bereiken?

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

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

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	
							SPV	NL
Formatie ambtelijke org.	Fte per 1.000 inwoners	Gemeente	6,8	7,0	6,9	6,5	6,97	n.b.
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Gemeente	6,8	7,0	6,9	6,5	6,97	n.b
Apparaats-kosten	Kosten per inwoner	Gemeente	€ 610	€ 650	€ 678	€ 723	€ 810	n.b
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Gemeente	3%	12%	16%	10,71%	12,14%	n.b
Overhead	% van totale lasten	Gemeente	7%	17%	17%	15,62%	18%	n.b

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
De gemeente betrekt inwoners voldoende bij haar activiteiten	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	33%	n.b.	33%	30%	n.b**	33%
Transparantie gemeentelijke besluiten	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	5,9	5,3	5,8	5,4	n.b**	5,9
Tevredenheid	Burgeronderzoek	7,6	6,9	7,1	6,7	n.b**	7,6

Indicator	Bron	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Hoogste Parkstad
gemeentelijke dienst-verlening	Parkstad Limburg						
De gemeente werkt snel	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	31%	20%	23%	20%	n.b**	31%
De gemeente komt afspraken na	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	48%	32%	35%	31%	n.b**	48%

* Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven.
** Stadsonderzoek n.a.v. gemeentelijke dienstverlening etc. is in 2021 niet uitgevoerd. Vanwege de organisatieverandering bij de gemeente Heerlen is het onderzoek (nog) niet gefaciliteerd kunnen worden. Er vindt op dit moment oriëntatie plaats óf en op welke wijze de dienstverlening bij de gemeente Heerlen zal worden gemeten. Middels overleg tussen de deelnemende gemeenten zal bepaald worden hoe er verder gegaan wordt en of dat in gezamenlijkheid kan. Mocht het stadsonderzoek n.a.v. de gemeentelijke dienstverlening zijn doorgang vinden, dan zal dit op zijn vroegst in het najaar van 2022 zijn.

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2018-2022 (2018);
3. Diverse gemeentelijke belasting- en legesverordeningen;
4. De verordeningen '212', '213' en '213a' (2021);
5. De nota Auditcommissie (2007);
6. Het Treasurystatuut (2018);
7. De nota Reserves en voorzieningen (2019));
8. De nota Activeren en afschrijven (2017, actualisatie 2022);
9. De nota Inkoop- en aanbestedingsbeleid (2020);
10. De nota Misbruik en oneigenlijk gebruik (2019);
11. De nota Risicomanagement en weerstandsvermogen (2019);
12. Regeling productverantwoordelijkheid (2016);
13. Notitie Burgerparticipatie (2016).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Coronapandemie	Zo adequaat als mogelijk inspelen op Coronapandemie	-Voortzetting geven aan in 2020 gekozen aanpak en werkwijze aangaande Coronapandemie.
Samenwerking Parkstad Limburg	Gezamenlijke aanpak strategische agenda voor de regio Parkstad Limburg.	- Actieve participatie in diverse Bestuurlijke- en ambtelijke regionale overleggen.
Samenwerking IBA Parkstad	Extra impuls geven aan transformatie-opgave Regio Parkstad Limburg.	- (Bestuurlijke) deelname aan IBA Parkstad.
Samenwerking Zuid-Limburg	Landelijke-, provinciale- en regionale ontwikkelingen m.b.t. bestuurlijke organisatie volgen.	- Lokale vertaling geven aan bovenlokale ontwikkelingen m.b.t. bestuurlijke organisatie.
Samenwerking Voerendaal-Simpelveld	Herijking en bijstelling van de samenwerking met Voerendaal.	- Samen met Voerendaal mogelijkheden tot herijking en bijstelling samenwerking bezien.
Samenwerking Middengebied Zuid Limburg	Samenwerking Middengebied Zuid Limburg langs het opgestelde "Strategisch Actieplan van groen hart tot groene long".	- (Bestuurlijke/ambtelijke) deelname aan Samenwerking Middengebied Zuid-Limburg; - Mede vorm geven aan uitvoeringsprogramma's.

Wat hebben we gedaan?

Coronapandemie
Zoals bekend hebben wij vanaf maart 2020 binnen onze mogelijkheden en in aanvulling op landelijke maatregelen uitvoering gegeven aan verschillende lokale ondersteuningsmaatregelen welke zijn vastgelegd in een werkdocument dat lopende de crisis -telkens na afstemming met het Presidium- verdere inhoudelijke aanvulling heeft gekregen. Daarbij is in procedurele zin als werkwijze gekozen voor inhoudelijke afstemming met het Presidium over te nemen/ aan te passen lokale maatregelen, waarbij financiële consequenties en risico's via ons regulier P&C instrumentarium achteraf worden verantwoord richting gemeenteraad. Een werkwijze waarmee we met flexibiliteit en snelheid kunnen inspelen op ontwikkelingen. In de vergadering van 10 december 2020 heeft de raad ingestemd met het instellen van een reserve Covid-19 waarbij het college is gemandateerd voor de vulling en aanwending van deze reserve en waarbij financiële verantwoording achteraf via de planning en control documenten plaatsvindt.

Zoals eerder aangegeven in onze RIB van 9 februari 2021 en vervolgens in de Berap voorjaar hebben wij in onze vergadering van 9 februari 2021 een besluit genomen over het ondersteuningspakket 2021, waarbij naast voortzetting van eerdere ondersteuningsmaatregelen een aanvullende maatregel is getroffen ten behoeve van onze culturele infrastructuur.
Eveneens na afstemming met het Presidium hebben we in onze vergadering van 16 november 2021 opnieuw een besluit tot aanvullende maatregelen genomen, met name gericht op het zetten van (tijdelijke) accenten om het sociaal maatschappelijk leven en daarmee de maatschappelijke samenhang binnen onze gemeente na (c.q. naast) corona te kunnen borgen c.q. te kunnen versterken. Daarbij beoogden we -met het verlenen van een eenmalig extra subsidie én het voor geheel 2021 toepassen van een huurvrije periode- een krachtige impuls te geven aan het weer opstartende verenigingsleven. Daarnaast hebben we ten laste van de Covid 19 reserve een budget ten bedrage van max. € 80.000 beschikbaar gesteld t.b.v. concrete uitvoeringsplannen voor tijdelijke extra activiteiten/ producten van onze professionele welzijnsinstellingen Impuls en Bibliotheek (zie Notitie lokale ondersteuningsmaatregelen versie 16 november 2021 welke de raad als bijlage bij de RIB van 16 november 2021 heeft ontvangen).
De financiële consequenties van de in november 2021 geactualiseerde Notitie lokale ondersteunings-maatregelen zijn verwerkt in de Berap najaar 2021, waarbij is aangegeven dat na aanwending conform de voorgestelde maatregelen november 2021 (in totaal geraamd op €. 190.000) de stand van de Covid-19 reserve €. 155.392 bedraagt.

In lijn met de landelijke verwachtingen die het Rijk afgelopen najaar in het licht van de vergaande uitvoering van het vaccinatieprogramma koesterde, spraken we in onze notitie versie november 2021 over een nieuwe focus van 'vooruitkijken en ons richten op het weer opengaan van de samenleving'. Voorzichtig gingen we ervan uit, dat ons werkdocument 'lokale ondersteuningsmaatregelen' met de actualisering van 16-11-21 een laatste versie betrof. Dit bleek helaas niet het geval: eind november/ begin december 2021 werden we opnieuw geconfronteerd met de grilligheid en onvoorspelbaarheid van het virus. De (meer besmettelijke) Omikronvariant deed zijn intrede met als gevolg de strengere maatregelen vanaf eind november en een volledige lockdown van 19 december 2021 tot 14 januari 2022. Hierop anticiperend heeft per 15 februari 2022 een volgende actualisatie van de Notitie lokale ondersteuningsmaatregelen plaatsgevonden.

Samenwerking Parkstad Limburg
Samenwerking levert winst op voor onze inwoners, voor Parkstad en voor Zuid-Limburg. Daarbij telt niet de grootte van de gemeente(n), maar de samenwerkingskracht in de regio. Primair ligt onze focus voor samenwerking in Parkstad. De GR Parkstad Limburg is een regeling tussen de colleges van burgemeester en wethouders. Portefeuillehouders zijn daarbij in positie en kunnen bindende besluiten nemen; zij verantwoorden zich hiervoor naar gemeenteraden via hun eigen colleges.
Zoals aangegeven in de Berap's heeft In 2021 afrondende besluitvorming plaatsgevonden over een eerder ingezet traject om de samenwerking binnen Parkstad te verdiepen en te verbreden om zo de regionale bestuurs- en uitvoeringskracht te versterken waardoor de complexe opgaven waar Parkstad voor staat beter in gezamenlijkheid kunnen worden aangepakt. Resultaat is een geactualiseerde strategische agenda met een looptijd van 2021-2030, een aangepaste gemeenschappelijke regeling alsmede de instelling van een tweetal

nieuwe bestuurscommissies. Hiermee zijn er nu vijf bestuurscommissies: (1) Wonen & Herstructurering, (2) Ruimte & Mobiliteit, (3) Economie & Toerisme, (4) Duurzaamheid en (5) Sociaal Economische Structuurversterking. Het thema Grensoverschrijdende Samenwerking is belegd bij het Dagelijks Bestuur. In lijn hiermee hebben we voortzetting en invulling gegeven aan onze samenwerking in Parkstadverband.

Samenwerking IBA Parkstad
De uitvoering van het IBA project ligt in handen van de IBA-organisatie. De gemeente is vertegenwoordigd en participeert in de Algemene Vergadering voor Aandeelhouders (AVA). In de gemeente Simpelveld wordt momenteel aan een aantal IBA projecten gewerkt. Deze zijn opgenomen in het overzicht 'Uitvoerings-programma IBA Parkstad, voorjaar 2016' (zogenaamde A3-placemat), onder hoofdstuk 6. 'Land van Kalk & Beekdal'. Voor Simpelveld zijn dit: Kloosters Loreto & Damiaan (Behoud en Ontwikkeling), Gebiedsontwikkeling ZLSM (Toeristische Route & Nieuwe Functies) en het Romeins Villalandschap (Romeinse Opgravingen & Cultuurhistorische Routes). Daarnaast zijn door IBA middelen toegezegd voor het realiseren van de landmark aan de Bocholtzerweg.

Door het IBA-bureau wordt thans voor de gehele regio de focus gelegd op sleutelprojecten. Voor de gemeente Simpelveld zal in hoofdzaak de nadruk gelegd worden op de realisatie van de Leisure Lane, natuurtransferia Oerland van Kalk en niet in de laatste plaats de gebiedsontwikkeling rondom de ZLSM (allen sleutelprojecten). Voor wat betreft de gebiedsontwikkeling rondom de ZLSM kan worden aangegeven dat hieraan in 2021 alsmede in de afgelopen periode hard is gewerkt. De gemeenteraad heeft inmiddels op 17 februari 2022 over het Definitief Ontwerp (DO) en Kostenraming een positief besluit genomen zodat de plannen nu verder technisch worden uitgewerkt. De IBA is vanwege de Coronacrisis met één jaar worden verlengd met de periode juli 2021 - augustus 2022 (IBA Expojaar) en het is een uitdaging om onze regio partijen de komende tijd te inspireren en te faciliteren met als doel het aanjagen en concreet (laten) realiseren van kwalitatief hoogwaardige, innovatieve en duurzame (IBA waardige) ontwikkelingen. De Provincie Limburg participeert in IBA-Parkstad. Het eigenaarschap van de 'IBA projecten' blijft bij de project-eigenaren (gemeenten/ondernemers/ondernemersnetwerken) liggen.

Samenwerking Zuid-Limburg
Wij volgen zich aandienende landelijke, provinciale en regionale ontwikkelingen met betrekking tot de bestuurlijke organisatie/ bestuurlijke samenwerking. Zoals eerder aangegeven ligt onze focus voor samenwerking primair in Parkstad, waarbij de Parkstadcolleges hun bovenlokale opgaven hebben vervat in de in 2021 vastgestelde Strategische Agenda 2021-2030. Complementair aan de Parkstadsamenwerking zoeken we voor specifieke opgaven de verbinding met het Middengebied en met Zuid-Limburg. Daarbij blijven wij -in lijn met de Parkstadcolleges- voorstander van een open benadering van de regionale samenwerking, waarbij er per thema en aard van de activiteit (b.v. beleid, programmering en uitvoering) wordt bekeken wat het meest passende schaalniveau is om doelstellingen én uitvoeringskracht te realiseren.
De aan Zuid-Limburg toegekende status 'NOVI-gebied' zien we daarbij als instrument dat kan helpen om de urgente opgaven in Zuid-Limburg aan te pakken en dat bestaande agenda's en programma's in de regio kan aanjagen en ondersteunen. In lijn met een eerdere gezamenlijke Parkstadreactie komt het NOVI-gebied wat ons betreft niet in de plaats van bestaande regionale programma's en projecten (bijvoorbeeld de Regio Deal Parkstad Limburg en het regionale woonprogramma), maar is daaraan aanvullend. Daarbij dragen we in Parkstad-verband bij aan de nadere uitwerking van de 4 hoofdopgaven uit het NOVI-plan van aanpak: Europese schakelregio met grensoverschrijdende kansen, Circulaire economie en samenleving, Sterke en gezonde steden en het versterken van het unieke Nationaal Landschap als groene long voor Zuid-Limburg. (nb. Groene long - mede in relatie tot het Uitvoeringsprogramma Middengebied). Begin 2022 is de Startagenda voor het NOVI gebied Zuid-Limbug gepresenteerd, waarmee focus en scherpte in de verdere aanpak is aangebracht.

Samenwerking Middengebied Zuid Limburg
Met betrekking tot de (netwerk)samenwerking Middengebied blijven wij u periodiek informeren, o.a. over de voortgang van de projecten waaraan wij deelnemen (i.c. Programmalijn Landbouw en landschap: scan agrarische kavels en vitaliteitsmanager en Programmalijn Toerisme van de toekomst: project Oprichten Sectorplatform Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg).

Samenwerking Voerendaal-Simpelveld
Zoals aangegeven in de programmabegroting 2021, is in de lijn van de ontwikkelingen 2020 samen met Voerendaal gekeken naar mogelijkheden hoe inhoud kan worden gegeven aan het oorspronkelijke voornemen

van lichtere samenwerkingsvormen toegespitst op praktische- en realistisch haalbare thema's en onderwerpen als gevolg van het door de beide colleges gezamenlijk genomen besluit tot herijking. Zoals eerder aangegeven (Berap) betreft dit thema's als het samen optrekken in de advisering omtrent Gemeenschappelijke regelingen en verbonden partijen, gezamenlijke in-company trainingen, de gezamenlijke gemeentelijke bezwaren-commissie, e.d..

Platform K-80 De kracht van klein.
In onze RIB dd. 6-4-21 hebben wij u geïnformeerd over het platform K80 'de Kracht van Klein' alsmede over het aan het platform ten grondslag liggende position paper. Het borgen van de bestuurskracht en de zelfstandigheid van onze gemeente om met beschikbare kwaliteiten en middelen onze (maatschappelijke) opgaven te realiseren is één van onze hoofdambities als vastgelegd in onze Strategische visie resp. college-agenda en programmabegroting(en). Krachtenbundeling middels deelname aan het platform "de K80-de Kracht van Klein" sluit hier prima bij aan. Tegen deze achtergrond hebben we in onze vergadering van 6 april 2021 besloten het position paper van het platform te ondertekenen en daarmee aan te sluiten bij het K80 platform. De initiatiefnemers van dit platform zijn begin 2022 overgegaan tot de 'officiële oprichting' en het vaststellen van de agenda K80 voor de korte en lange(re) termijn.

KENGETALLEN

	Bron	2017	2018	2019	2020	2021
Aantal inwoners (peildatum 1 januari)	BRP Gemeente	10.562	10.516	10.557	10.555	10.475
Bevolkingsdichtheid (inw. per km^2)	CBS	659	656	658	658	654
Aantal huishoudens	CBS	4.869	4.874	4.896	4.939	4.909
Gemiddelde huishoudgrootte	CBS	2,2	2,1	2,1	2,1	2,14
Aantal voltrokken huwelijken in Simpelveld	Register Burgerlijke Stand Gemeente	31	39	29	15	31
Aantal voltrokken partnerregistraties in Simpelveld	Register Burgerlijke Stand Gemeente	11	16	13	14	13

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	3.495.170	3.896.687	3.243.215	3.047.163	3.192.218	3.197.973	3.227.088
Baten	22.010.878	23.848.730	22.389.616	21.660.464	21.446.488	21.356.321	21.440.889
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**18.515.708**	**19.952.044**	**19.146.401**	**18.613.301**	**18.254.270**	**18.158.348**	**18.213.801**
Lasten kostenverdeelstaat	2.435.278	3.076.671	3.018.667	3.376.563	3.353.342	3.353.342	3.353.342
Kapitaallasten	282.931	271.463	276.597	270.471	247.942	234.225	199.664
Saldo van baten en lasten	**15.797.499**	**16.603.909**	**15.851.137**	**14.966.267**	**14.652.986**	**14.570.781**	**14.660.795**
Toevoegingen	285.862	524.251	524.251	100.000	100.000	100.000	100.000
Onttrekkingen	495.932	1.336.016	1.044.705	199.515	199.515	199.515	199.515
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**16.007.569**	**17.415.674**	**16.371.591**	**15.065.782**	**14.752.501**	**14.670.296**	**14.760.310**

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:							
0.1 bestuur							
gemeenteraad	-245.056	-264.189	-245.348	-252.714	-248.064	-248.064	-248.064
raadscommissie	-18.847	-21.943	-26.797	-23.555	-23.555	-23.555	-23.555
college b & w	-510.836	-431.882	-494.903	-498.391	-498.391	-498.391	-498.391
raadsgriffier	-72.739	-108.305	-101.256	-104.133	-104.133	-104.133	-104.133
intergemeentelijke	-291.050	-284.241	-335.301	-243.289	-211.959	-201.789	-211.959
bestuurlijke vernieuwing	0	0	0	0	0	0	0
0.2 burgerzaken							
B.R.P.	-200.017	-195.435	-187.488	-156.204	-156.204	-156.204	-156.204
naturalisatie	-3.314	-2.317	-4.851	-4.164	-4.164	-4.164	-4.164
burgerlijke stand	71.377	86.020	85.631	71.499	71.499	71.499	71.499
verkiezingen	-25.904	-93.355	-49.723	-41.251	-52.640	-40.940	-40.940
0.4 overhead							
secretaris & secretariekosten	-162.778	-166.660	-160.208	-165.328	-165.328	-165.328	-165.328
voorlichting & gemeenteberichten	-87.550	-113.468	-75.736	-78.854	-78.854	-78.854	-78.854
juridische kwaliteitszorg	-148.564	-189.508	-164.818	-165.492	-165.492	-165.492	-165.492
representatie, promotie & P.R.	-27.855	-23.226	-22.232	-22.547	-22.547	-22.547	-22.547
onderscheidingen en eremedailles	0	0	0	0	0	0	0
accountantskosten	-49.704	-49.427	-50.669	-50.560	-50.560	-50.560	-50.560
programmabegroting & jaarverslag	-134.863	-128.375	-135.071	-135.773	-135.773	-135.773	-135.773
rekenkamer	-13.806	-9.158	-21.013	-21.208	-21.208	-21.208	-21.208
overhead kosten	-3.858.409	-4.936.991	-4.249.567	-4.522.158	-4.484.404	-4.481.459	-4.459.049
0.5 Treasury							
treasury	17.521	7.093	23.151	13.452	13.958	14.159	14.211
deelnemingen energiebedrijven	237.062	171.841	163.727	169.960	170.039	170.070	170.079
bespaarde rente reserves en voorzieningen	330.528	164.923	145.742	146.572	146.572	146.572	146.572
0.61 OZB woningen							
WOZ	-66.987	-64.258	-91.560	-82.470	-82.680	-84.080	-87.000
OZB Eigenaren	1.898.873	1.916.807	1.907.000	1.857.510	1.885.370	1.913.650	1.942.360
heffing & invordering gem. bel.	32	53	0	0	0	0	0
0.62 OZB niet-woningen							
WOZ	0	0	0	0	0	0	0
OZB Eigenaren	188.776	176.536	191.000	162.100	164.530	167.000	169.500
OZB Gebruikers	132.185	128.408	154.000	125.640	127.520	129.440	131.380
0.64 Belastingen overig							
hondenbelasting	80.571	80.004	77.780	77.780	77.780	77.780	77.780
precariobelasting	0	294	0	0	0	0	0
heffing & invordering gem. bel.	-39.572	-21.517	-22.407	-22.977	-23.157	-23.237	-23.317
0.7 Algemene uitkering gemeentefonds							
gemeentefonds	18.524.438	19.948.943	19.439.324	19.001.742	18.673.936	18.551.099	18.602.517
0.8 overige baten en lasten							
algemene baten & lasten	-21.099	128.351	-56.000	-56.000	-217.845	-233.450	-237.305
saldo van kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	0
algemene baten & lasten	0	0	0	0	0	0	0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)							
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0
0.10 Mutaties reserves							
Mutaties reserves	505.159	1.710.660	679.184	86.595	168.255	168.255	168.255
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**16.007.569**	**17.415.674**	**16.371.591**	**15.065.782**	**14.752.501**	**14.670.296**	**14.760.310**

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toevoegingen (lasten)							
reserve personeel	200.000	133.000	133.000	100.000	100.000	100.000	100.000
reserve Covid-19	85.862	391.251	391.251			0	0
Subtotaal toevoegingen	**285.862**	**524.251**	**524.251**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
Onttrekkingen (baten)							
algemene reserve - overgang PIT		307.000					
algemene reserve - niet vergoede kosten hoogwater juli 2021		107.983	225.000	0	0	0	0
algemene reserve - onderhoud viaduct Bocholtzerweg-Kievit		89.400	89.400				
reserve Covid-19		201.470	201.470				
reserve inzet taakstelling	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515
reserve overloop	79.537	100.988	0	0	0	0	0
reserve personeel	110.000	222.440	222.440	0	0	0	0
reserve IBA	106.880	107.220	106.880	0	0	0	0
Subtotaal onttrekkingen	**495.932**	**1.336.016**	**1.044.705**	**199.515**	**199.515**	**199.515**	**199.515**
Totaal	**-210.070**	**-811.765**	**-520.454**	**-99.515**	**-99.515**	**-99.515**	**-99.515**

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren de volgende investeringen in 2021 voorzien:

2021

- Doorontwikkelen personeelsinformatiesysteem 15.000
- Kassasysteem 12.000
- Implementatie Wet Open Overheid 10.000

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2021 het volgende:

– *Doorontwikkelen personeelsinformatiesysteem*
  In 2021 is gestart met de doorontwikkeling. De uitgaven hebben in het boekjaar € 7.912 bedragen.
– *Kassasysteem*
  In het boekjaar is betaalapplicatie aangeschaft en in gebruik genomen. De uitgaven bedroegen € 9.681.
– *Implementatie Wet Open Overheid*
  Een organisatie brede projectgroep is gevormd om de noodzakelijke stappen voor te bereiden om de implementatie vorm te geven. Er zijn in het boekjaar nog geen uitgaven gedaan.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2021 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *product college B&W:* jaarlijks wordt de benodigde omvang van de dotatie aan de voorziening APPA wethouders bepaald op basis van actuariële berekeningen. Door de stijging van de rekenrente (2021 0,528% / 2020 0,082%) kan in 2021 de dotatie aan de voorziening achterwege blijven en vindt er zelfs een beperkte vrijval plaats.	50.512	
▪ *intergemeentelijke samenwerking:* In de begroting 2021 is rekening gehouden met een totaal bijdrage aan PSL van € 133.120. De daadwerkelijke bijdrage heeft € 105.700 bedragen. Een voordeel derhalve van € 27.420. Dit voordeel is voornamelijk het gevolg van het feit dat in de gemeentelijke begroting 2021, voorsorterend op de uitkomsten van de takendiscussie, reeds rekening is gehouden met een verruiming van de werkbudgetten van de commissies van SPL met		

€ 35.000.	27.420	
Verder is bij dit product de bijdrage van € 31.500 (voor drie jaar, tot en met 2022) voor de samenwerking in het Middengebied geraamd. In 2021 is hiervan slecht een beperkt deel besteed. Via de resultaatbestemming wordt voorgesteld het restant te reserveren.	27.276	
▪ *CAO-verhoging:* begin november 2021 is een principeakkoord CAO-gemeenten 2021-2022 bereikt. Vervolgens is begin 2022 het principeakkoord door partijen bevestigd. Een deel van dit akkoord heeft betrekking op 2021. Het betreft de salarisstijging per 1 december 2021 (1 maand) en een eenmalige uitkering. Deze lasten dienen ten laste te worden gebracht van het boekjaar 2021		93.530
▪ *product 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. Daarnaast zijn er nabetalingen over voorgaande jaren geweest van afgerond € 33.000. Tevens is het voorstel dat een tweetal rijksbijdragen, te weten de brede aanpak dak- en thuisloosheid voor een bedrag van € 32.051 en de kerkenvisies voor een bedrag van € 25.000 via de resultaatbestemming te reserveren.	509.619	
▪ *product algemene baten en lasten:* bij dit product is de verwachte vergoeding door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland i.v.m. de wateroverlast verantwoord. De lasten m.b.t. de wateroverlast zijn over de diverse programma's verantwoord en niet separaat benoemd. Samen met de inzet van de algemene reserve zijn de financiële gevolgen van de wateroverlast budgettair neutraal in de jaarstukken verwerkt.	161.535	
Totaal	776.362	93.530

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

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

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

Programma

1. Veiligheid

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

Strategische visie

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

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

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

College-agenda

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

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

Wat wilden we bereiken?

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

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

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

INDICATOR

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	
							SPV	NL
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar	Stichting Halt	4,3	25,2	21,5	14	13,8	8,4
Winkeldiefstallen	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	0	0,5	0	1,89	0,95	17,57
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,3	2,4	2,4	1,4	2,4	4,3
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,8	2,8	1,9	1,4	1	1,3
Vernielingen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,8	1,4	3,3	3,3	3,3	6,1

* Covid-19 zorgde voor een daling in het aantal Halt-zaken. In 2020 waren 10% zaken Covid-19 gerelateerd. Omdat jongeren meer thuis waren, daalden het aantal zaken voor schoolverzuim, winkeldiefstal en vernieling.

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 weleens onveilig voelt in de eigen buurt	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	13%	20%	21%	13%	17%	13%

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

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2018-2022 (2018);
3. Verordening openbare orde en veiligheid (2021);
4. Het regionale crisisplan (2020);
5. Kadernota integrale veiligheid 2020-2023 (2020);
6. Uitvoeringsprogramma integrale veiligheid 2020-2023 (2020);
7. Nota evenementenbeleid 2015 (2015, evaluatie 2017).

Wat zouden we doen?

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

Wat hebben we gedaan?

Integraal veiligheidsbeleid
De gemeenten van het basisteam politie Brunssum/Landgraaf (zijnde Voerendaal, Brunssum, Beekdaelen, Landgraaf en Simpelveld) hebben gezamenlijk de kadernota integrale veiligheid 2020-2023 opgesteld. De raad heeft deze nota op 13 februari 2020 vastgesteld en heeft het college opgedragen om de prioriteiten verder uit te werken in een uitvoeringsplan integrale veiligheid. Dit uitvoeringsprogramma is eind 2020 vastgesteld en aan de in het programma vastgestelde punten wordt gedurende de periode 2020-2023 uitvoering gegeven.

Naast de in het programma opgenomen werkzaamheden, hebben tevens andere prioriteiten de aandacht gevergd. Zo is capaciteit gegaan naar Corona-gerelateerde werkzaamheden en het hoogwater. Dit betekent dat op diverse taken her prioritering heeft plaatsgevonden. Enkele voorbeelden van taken, die vanwege her prioritering nog niet zijn uitgevoerd betreffen; het actualiseren van het Bibob-beleid, het schrijven van de aanwijzingsbesluiten en beleidsregels in het kader van de bodycam's voor BOA's, het beter integreren en uitvoeren van diverse flex-controles, het frequenter integraal controleren van locaties waar weinig tot geen zicht op is, uitvoering van het project ''Hensplantages de woonwijk uit'', inzichtelijk maken van en contact leggen met de Buurtpreventie groepen en het uitwerken van het keurmerk veilig ondernemen (KVO).

<u>Aan onder andere de volgende onderwerpen is uitvoering gegeven:</u>
Veiligheid/leefbaarheid in de wijken:
- Verkeersveiligheid in de wijken: door de wijkagenten en boa's zijn in 2021 twee algemene verkeerscontrole 's uitgevoerd in de wijken, waarbij het accent lag op te snel rijdend verkeer. Deze controles zullen periodiek uitgevoerd blijven worden;
- Aanpak van overlast/ IAWW: Vanwege een aantal intensievere casussen omtrent overlast (woonoverlast, jeugdoverlast, overlast door verwarde personen) is de integrale aanpak wijkgericht werken (IAWW) geïntensiveerd. De coronacrisis heeft ertoe geleid dat overlast eerder werd waargenomen omdat deze sneller/intensiever werd ervaren. Daarnaast is het aantal meldingen jeugdoverlast licht toegenomen vanwege een klein aantal incidenten. Bij de afhandeling van deze meldingen neemt de gemeente een regierol in om gezamenlijk met ketenpartners tot een juiste afhandeling te komen. Tevens wordt gewerkt aan preventie, om nieuwe incidenten te voorkomen. Gedurende 2022 wordt bezien hoe het IAWW hierin verder kan ontwikkelen;
- Boek een BOA, in de Week van de veiligheid: in de nationale Week van veiligheid hebben wij de actie ''Boek een BOA'' uitgevoerd. Eenieder werd in staat gesteld om op een laagdrempelige manier meldingen te maken bij de BOA's en de afhandeling van deze meldingen zijn vervolgens op diverse kanalen bekendgemaakt. Hiermee is het werk van de BOA's inzichtelijker gemaakt, aandacht gegeven aan diverse veiligheidsvraagstukken en tevens de contacten met de BOA's geoptimaliseerd. Deze actie is goed ontvangen en wordt in 2022 herhaald.

Ondermijning:
- In het kader van ondermijning zijn de integrale ondermijningsbeelden en daar uit voortvloeiende fenomenen en signalen nader onderzocht. Waar mogelijk wordt extra aandacht besteed aan risicolocaties of fenomenen die uit de analyse zijn voortgekomen. Ook individuele gevallen zijn (en worden) door de ketenpartners gezamenlijk opgepakt;

- Meldingen omtrent ondermijning: verschillende meldingen van bijvoorbeeld burgers zijn van meerwaarde gebleken in diverse onderzoeken. Deze meldingen hebben kunnen dienen als ''plusje'' in een onderzoek of als aanknoping voor het starten van een nieuw onderzoek. Meldingen van burgers geven een beter beeld van wat in de gemeente speelt. Ook voor wat betreft ondermijning blijken inwoners van de gemeente onze ''ogen en oren'' te kunnen zijn, aangezien wijzelf niet overal tegelijk kunnen investeren op het verzamelen van signalen. Daarom is, zoals eerder aan de raad is toegezegd, onderzocht of de gemeente meerwaarde zal ervaren aan het afnemen van MMA-meldingen (Meld Misdaad Anoniem). De meerwaarde van het afnemen van de meldingen wordt inmiddels gezien (denk aan meldingen voor de sociaalrecherche die anders verloren gaan of meldingen die puur bestuursrechtelijk afgehandeld moeten worden) en de gemeente Simpelveld is daarom per 1-1-2022 aangesloten bij MMA;
- Wijzigingen in de Algemene Plaatselijke Verordeningen: de Apv's van de SVBBL-gemeenten (Verordening openbare orde (Vov) en veiligheid in Simpelveld) zijn aangevuld met diverse ondermijningsbepalingen. Een belangrijk artikel in de aanpak van ondermijning ziet op een vergunningplicht voor bepaalde nader te bepalen criminogene branches en gebieden. Om de mogelijkheden voor deze vergunningplicht nader te onderzoeken is tevens gewerkt aan een fenomeenonderzoek, waarmee inzichtelijk is geworden of (en zo ja welke) branches in de SVBBL-gemeenten als criminogeen aan te merken zijn. Hiermee kunnen de afzonderlijke besturen van de SVBBL-gemeenten in een nader uitwerkingsbesluit de branches of gebieden voor die gemeente vaststellen. Vervolgens worden deze branches vergunningplicht en vallen zij onder de reikwijdte van de Wet Bibob.

Drugscriminaliteit:
- Deelname aan het project #HAP: deelname aan dit project heeft meer zichtbaarheid gegeven aan de uitvoering van controles bij bedrijfspanden in het kader van hennepteelt en vervaardigen van synthetische drugs. Dit heeft ook voor meer zicht op deze locaties gezorgd. De opbrengst van deelname aan dit project is geëvalueerd. Aan de hand van een evaluatie is binnen de SVBBL-gemeenten besloten om dit project niet in dezelfde vorm voort te zetten. Wel is de samenwerking binnen de regio bij dergelijke controles van meerwaarde gebleken. Daarom is gewerkt aan de verkenning van een regionaal interventieteam. Deze verkenning wordt gedurende 2022 voortgezet;
- Beleidslijn drugshandel op straat: in de regio is een beleidslijn afgestemd, waarmee de bestuursrechtelijke handhaving op het gebied van drugshandel op straat is uitgewerkt. Deze beleidslijn is in 2021 door de burgemeester vastgesteld;
- Drugsdumpingen: binnen de regio wordt gewerkt aan een evaluatie van het protocol omtrent drugsafval dumpingen (PADD-protocol). Daarnaast wordt gewerkt aan een verbeterde registratie van deze dumpingen, waarmee een eenduidig en vollediger beeld moet ontstaan. Dit zal bijdragen aan beter zicht op de drugscriminaliteit in de regio. Een drietal drugsafvaldumpingen in 2021, in de gemeente Simpelveld, benadrukken de noodzaak hiervan. De kosten die met deze dumpingen gepaard gaan zijn erg hoog voor de individuele gemeente. Deze kosten kunnen slechts (deels) verhaald worden bij de Provincie indien het volledige PADD-protocol door alle hulpdiensten correct is doorlopen.

Verbinding zorg en veiligheid:
Verschillende (overlast)casuïstiek, met als onderliggende rode draad problematiek op het snijvlak zorg en veiligheid, alsook de landelijke ontwikkelingen op deze thema's benadrukken het belang van een goede verbinding en samenwerking tussen deze domeinen. Binnen de SVBBL-gemeenten is daarom gewerkt aan een verkennend onderzoek zorg en veiligheid, aan de hand waarvan de huidige inrichting van deze taken per gemeenten in kaart zijn gebracht. Aan de hand van de uitkomsten van dit rapport is bezien op welke thema's samengewerkt kan worden binnen SVBBL.
Niet alleen lokaal maar ook landelijk is dit onderwerp geprioriteerd. De complexiteit van een opeenstapeling van (persoonlijke) problemen met een zorg- en veiligheidscomponent, vraagt namelijk ook landelijk voor een betere afstemming van deze domeinen. Het doel hiervan is om de inwoners met deze problematiek beter te helpen. Dit moet voor de betreffende inwoner een betere kwaliteit van leven opbrengen en voor de omgeving minder overlast en veiligheidsproblemen.

Crisis en Rampenbestrijding:
Naast de Coronacrisis, is Zuid-Limburg in 2021 geconfronteerd geworden met een nieuwe crisis. Eind juli 2021 werden gemeenten, waaronder Simpelveld, verrast met veel en langdurige regen. Hierdoor zijn verschillende beken en rivieren overstroomd waardoor woningen, bedrijven en openbare werken beschadigd werden. Lokaal heeft de situatie ook gezorgd voor bijkomende werkzaamheden en kosten.

KENGETALLEN

	Bron	2017	2018	2019	2020	2021
Vernieling	VNG gebiedsscan	35	26	36	29	23
Diefstal a.g.v. inbraak woning	VNG gebiedsscan	27	28	27	13	9,6
Overlast jeugd	VNG gebiedsscan	20	52*	17	33***	30
Aantal branden gebouwen	Brandweer ZL	2	3	5	2	9
Aantal buitenbranden en autobranden	Brandweer ZL	18	12	8	9	9
Zwaar verkeersongeval met gewonden of dodelijke slachtoffers	Brandweer ZL	0	0	4**	2	1
Dienstverlening	Brandweer ZL	5	5	11	6	1
Leefmilieu- water/weer problemen	Brandweer ZL	13	29	22	21	13
Leefmilieu- stank/hinder/lucht/verontreinigde bodem	Brandweer ZL	3	0	0	6	11
Aantal geruimde hennepplantages	RIEC (Hennepmonitor)	6	1	2	2	3****

* Overlastmeldingen jeugd voornamelijk door één en dezelfde persoon in de kern Bocholtz en veel meldingen over de overlastgevende groep in de kern Simpelveld, zie hierboven.
** Betreft beknellingen in voertuigen.
*** Overlastmeldingen jeugd voornamelijk op één locatie, telkens door dezelfde personen. De Covid-19 pandemie heeft hierbij een rol gespeeld.
**** Waarvan eenmaal enkel voorbereidingshandelingen.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	894.638	1.043.265	1.100.162	1.110.379	1.120.354	1.134.794	1.149.014
Baten	24.732	28.252	27.050	27.130	27.210	27.290	27.380
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-869.906**	**-1.015.013**	**-1.073.112**	**-1.083.249**	**-1.093.144**	**-1.107.504**	**-1.121.634**
Lasten kostenverdeelstaat	152.340	141.245	188.919	157.436	157.436	157.436	157.436
Kapitaallasten	40.277	32.632	35.279	29.601	28.696	28.232	27.972
Saldo van baten en lasten	**-1.062.523**	**-1.188.890**	**-1.297.310**	**-1.270.286**	**-1.279.276**	**-1.293.172**	**-1.307.042**
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-1.062.523**	**-1.188.890**	**-1.297.310**	**-1.270.286**	**-1.279.276**	**-1.293.172**	**-1.307.042**

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:							
1.1 crisisbeheersing en brandweer							
plaatselijke brandweerzorg	-58.239	-52.419	-84.492	-71.782	-70.877	-70.413	-70.153
regionale brandweer	-549.460	-656.146	-627.758	-697.615	-708.610	-719.850	-732.810
rampenbestrijding	-7.776	-7.302	-17.892	-11.661	-11.661	-11.661	-11.661
1.2 openbare orde en veiligheid							
toezichthouder/BOA	-142.510	-124.210	-152.956	-132.091	-129.091	-129.091	-127.291
beleid openbare orde & veiligheid	-121.240	-163.016	-186.770	-139.768	-138.868	-138.968	-138.968
uitvoering APV & bijzondere wetten	-175.877	-178.223	-222.442	-212.369	-215.169	-218.189	-221.159
doodsschouw	-4.423	-4.334	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
nachtregisters	-3.000	-3.240	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-1.062.523**	**-1.188.890**	**-1.297.310**	**-1.270.286**	**-1.279.276**	**-1.293.172**	**-1.307.042**

MUTATIES IN RESERVES
Geen.

INVESTERINGEN
In de programmabegroting waren voor 2021 geen investeringen voorzien.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2021 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kast./kap.'):

Omschrijving		Voordeel	Nadeel
Geen			
	Totaal	0	0

Wat zijn de risico's?

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

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

Programma

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

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

Strategische visie

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

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

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

College-agenda

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

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

Wat wilden we bereiken?

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

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

4. Toereikend openbaar vervoer in de kernen.

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

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

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

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

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2018-2022 (2018);
3. Wegenbeheerplan 2020-2024;
4. Mobiliteitsplan 2021-2030;
5. Beleidsplan openbare verlichting 2015 – 2024;
6. Beleidsplan Gladheidbestrijding 2012-2017 Parkstad Limburg en het bijbehorende Uitvoeringsplan Gladheidbestrijding gemeente Simpelveld 2012-2013 (2012).

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; - Opstellen wegenbeheerplan; - Opstellen GVVP (gemeentelijk verkeers- en vervoersplan).

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

Wat hebben we gedaan?

Wegverbindingen Duitsland
Afhankelijk van de uitkomsten van het lopende overleg met gemeente Aken wordt een rapportage opgesteld inzake grensoverschrijdende wegverbindingen met Duitsland (Aken) en indien noodzakelijk een voorstel tot verbetering/verbreding van deze wegen (Akerweg en Orsbacherweg) voorbereid. In oktober 2021 is er een bestuurlijke brief verstuurd waarin gevraagd is naar de interesse van de gemeente Aken in deze wegverbindingen. Hier is nog geen reactie op ontvangen.

Wegbeheer
Het Wegenbeheerplan 2020 t/m 2024 is in december 2020 vastgesteld in de raad inclusief de middelen voor uitvoering van het bijbehorende MUP. Het meer jaren uitvoeringsplan (MUP) 2021 t/m 2024 is door het college vastgesteld. Een ingenieursbureau heeft de plan voorbereiding voor een aantal wegen, beschreven in het MUP, uitgevoerd. De infrastructurele werkzaamheden voor 2021 beschreven in het bestek (zijnde groot onderhoud dan wel een reconstructies) zijn op enkele details na uitgevoerd. Er kan nu gestart worden met de voorbereiding van een aantal nieuwe wegen omschreven in het MUP.
Als opvolger van het GVVP heeft uw raad in april jl. een nieuw mobiliteitsplan inclusief meer jaren uitvoeringsplan (MUP) vastgesteld.

<u>Viaduct Bocholtzerweg-Kievit</u>
Bij raadsbesluit van 3 juni 2021 is de raad akkoord gegaan met het uitvoeringskrediet van totaal € 89.350 ten behoeve van het project ‘reconstructie viaduct Bocholtzerweg-Kievit’. Op 13 september 2021 is gestart met de herstel- en onderhoudswerkzaamheden. Tijdens de saneringswerkzaamheden is geconstateerd dat er sprake is van onverwacht en fors meerwerk inzake de landhoofden. Vastgesteld is dat de landhoofden in totaliteit gesaneerd dienen te worden een hogere laagdikte. De financiële consequenties betreffende het meerwerk ad. € 84.737 zijn ten laste gebracht van het begrotingssaldo 2021. Dit is opgenomen in de Berap najaar 2021. Tijdens de oplevering (schouw) zijn enkele (esthetische) gebreken geconstateerd, deze zijn in maart/april 2022 verholpen.

KENGETALLEN

	Bron	2017	2018	2019	2020	2021
Weglengte (in km)	Grontmij/Sweco	77,5	77,5	77,5	77,5	77,5
Voertuigtypen						
- personenauto’s	CBS	6.041	6.146	6.158	6.150	6.225
- bedrijfsvoertuigen	CBS	491	477	482	481	484
- motorfietsen	CBS	539	553	552	552	573
- voertuigen met bromfiets-kenteken	CBS	670	682	691	676	667
Aantal lichtmasten	Ziut	2.514	2.514	2.514	2.514	2.514
Aantal armaturen	Ziut	2.683	2.683	2.683	2.683	2.683
Stroomverbruik openbare verlichting (in kWh)	Ziut / Rijkswaterstaat	341.209	331.444	254.685	n.b.	n.b.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	787.659	1.148.047	1.074.950	899.700	902.720	902.720	902.720
Baten	89.985	11.420	6.860	6.890	6.920	6.950	6.980
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-697.674**	**-1.136.628**	**-1.068.090**	**-892.810**	**-895.800**	**-895.770**	**-895.740**
Lasten kostenverdeelstaat	191.999	216.395	226.153	207.823	194.617	194.617	194.617
Kapitaallasten	78.807	64.425	94.248	121.769	191.895	228.583	226.426
Saldo van baten en lasten	**-968.481**	**-1.417.448**	**-1.388.491**	**-1.222.402**	**-1.282.312**	**-1.318.970**	**-1.316.783**
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-968.481**	**-1.417.448**	**-1.388.491**	**-1.222.402**	**-1.282.312**	**-1.318.970**	**-1.316.783**

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:							
2.1 verkeer en vervoer							
wegen, straten & pleinen	-931.029	-1.362.620	-1.331.052	-1.186.589	-1.246.593	-1.283.281	-1.281.124
verkeersmaatregelen	-32.198	-48.172	-49.939	-31.753	-31.689	-31.689	-31.689
2.2 parkeren							
parkeergelegenheden	-3.149	-3.772	-4.320	-2.585	-2.555	-2.525	-2.495
2.5 openbaar vervoer							
openbaar vervoersbeleid en -beheer	-2.105	-2.885	-3.180	-1.475	-1.475	-1.475	-1.475
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-968.481**	**-1.417.448**	**-1.388.491**	**-1.222.402**	**-1.282.312**	**-1.318.970**	**-1.316.783**

MUTATIES IN RESERVES
Geen.

INVESTERINGEN
In de programmabegroting waren voor 2021 de volgende investeringen voorzien.

2021
- Achterstallig wegherstel 1.040.000
- Rehabilitatie wegen 500.000

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2021 het volgende:
- *Achterstallig wegherstel*
  In december 2020 heeft de raad het wegenbeheerplan vastgesteld. Onderdeel hiervan vormen investeringskredieten van elk € 1.040.000 in de jaren 2020 en 2021 voor achterstallig wegherstel en daarnaast om het jaar een investeringskrediet voor rehabilitatie van wegen van € 500.000. In 2021 is voor een bedrag van € 478.257 voor het achterstallig wegherstel besteed.
- *Rehabilitatie wegen*
  Zie tekst hiervoor. In 1e instantie worden de investeringskredieten voor het achterstallig wegherstel ingezet. Daarna wordt gestart met de rehabilitatie van de wegen. Derhalve zijn er op dit investeringskrediet nog geen uitgaven gedaan.

Naast het investeringsprogramma 2021 is in het verslagjaar nog een aantal investeringen uitgevoerd c.q. afgerond uit eerdere jaren. Voor dit programma betreft het:
- *Reconstructie dorpshart Bocholtz*
  In april 2021 is gestart met de daadwerkelijke uitvoering van de reconstructie van het dorpshart van Bocholtz. De uitgaven incl. riolering hebben in het boekjaar € 3.605.776 bedragen. Daarnaast zijn in 2021 voorschotten ontvangen op de door de Provincie en regiodeal toegezegde subsidies van respectievelijk € 340.000 en € 475.220. Het betreft een investeringskrediet uit 2019.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2021 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Product wegen, straten & pleinen:* de afrekening van de reconstructie viaduct Bocholtzerweg-Kievit heeft in 2022 plaats gevonden. Derhalve is er in het boekjaar een overschot. Via de resultaatbestemming wordt voorgesteld het restant te reserveren. Verder is het boekjaar de vri Baneheide vervangen. De gemeentelijke bijdrage heeft € 79.594 bedragen. Het betreffende budget is in 2019 via de resultaatbestemming gereserveerd, Deze reservering in de reserve overloop kan nu vrijvallen (zie programma 0). De reservering bedroeg € 90.000. Per saldo is er daarom een beperkt voordeel in het boekjaar.	32.610	79.594
Totaal	32.610	79.594

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- Actuele beheerplannen
  Beheerplannen geven inzicht in de benodigde financiële middelen om kapitaalgoederen te onderhouden op basis van het gewenste kwaliteitsniveau. Het beheerplan wegen is eind 2020 door uw raad vastgesteld. Het beheerplan openbare verlichting is nog actueel.

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

Programma

3. Economie

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

Strategische visie

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

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

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

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

College-agenda

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

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

Wat wilden we bereiken?

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

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

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	
							SPV	NL
Functie-menging[1]	%	CBS BAG / LISA	29,2	29,2	29,3	29,6	30,2	53,3
Vestigingen van bedrijven	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64	LISA	115,9	118,4	125,9	126,1	134,2	165,1

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

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

Indicator	Bron	Streef-waarde	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Hoogste Parkstad
Aantal toeristische overnachtingen	BsGW	48.668	52.523	44.205	48.668	56.416	n.v.t.
Ondernemerschap en economische groei*	Etil, Simpelveld aan het werk	1,6	1,68	1,1	1,6	1,71	n.v.t.

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

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2018-2022 (2018);
3. Nota Lokaal Economisch Beleid gemeente Simpelveld (2015);
4. De menukaart van Simpelveld, toeristisch recreatief uitvoeringsprogramma (2015);
5. Uitvoeringsprogramma Toerisme Parkstad Limburg 2010-2014 (2010).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Economische structuurversterking	Verder uitvoeren geformuleerde doelstellingen van in 2015 vast-gestelde Nota Lokaal Economisch	- Uitwerken actiepunten Nota Lokaal Economisch Beleid.

	Beleid.	
Gebiedsontwikkeling / versterken toerisme	Nader uitvoering geven aan Menukaart Simpelveld, toeristisch uitvoeringsprogramma.	- Uitvoering geven aan actie-punten c.q. thema's Menukaart van Simpelveld, toeristisch uitvoeringsprogramma.

Wat hebben we gedaan?

Economische structuurversterking
Het uitwerken van nieuwe actiepunten van de nota lokaal economisch beleid zijn 'on hold' gezet om prioriteit te geven aan de uitwerking en besluitvorming over de majeure projecten: Gebiedsontwikkeling Stationsomgeving en Uitkijkpunt Huls(veld).

Gebiedsontwikkeling / versterken toerisme

- In 2021 is het Definitief Ontwerp van de gebiedsontwikkeling Stationsomgeving Fase 1, perceel 1 (Stationsstraat) en perceel 2 (Spoorpark, centraal deel) incl. kostenraming afgerond. 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. Het project wordt gefaseerd uitgevoerd.
- In 2021 is uitvoering gegeven aan het in 2020 opgestelde 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 in het gebied. Land van Kalk sluit daarmee aan op kernkwaliteiten uit de Visie Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg 2020-2030 (hoogwaardig landschap, sportief en vitaal, Bourgondische levenshouding, internationaal en veelzijdig en rijke historie en eigen cultuur). Voorts is in het Ontwikkel-programma Vrijetijdseconomie Parkstad Limburg 2020-2024 een plek en rol voor het Land van Kalk opgenomen:
    - Het Land van Kalk kenmerkt zich door extensieve leisure, het hoogwaardig(e) landschap en de natuur, waardoor het zowel aantrekkelijk is voor de eigen inwoner én de toerist/recreant;
    - Het Land van Kalk is een van de drie grote groenstructuren van Parkstad. Er wordt ingezet op communicatie en marketing van het hele gebied. Dit biedt kansen om het Land van Kalk (ook bij de eigen inwoners) bekend(er) te maken en dat is weer belangrijk voor bezoeken (het hele jaar door) aan het Land van Kalk;
    - In het Land van Kalk wordt geïnvesteerd in de aanleg van toeristisch-recreatieve (fiets- en wandel-) verbindingen (Leisure Lane, Kalkbaan, fietsverbinding Heuvelland - Parkstad, Via Belgica wandel - en fietsroutes, Via Coriovallum (onderdeel van de pelgrimsroute naar Santiago de Compostella) en de vele lokale wandel- en fietsroutes;
    - In het Land van Kalk is het cultureel erfgoed goed ontsloten voor wandelaars en fietsers;
    - In het Land van Kalk wordt de ontwikkeling en innovatie van toeristisch ondernemerschap gestimuleerd;
- Op 7 oktober 2021 heeft uw raad het Definitief Ontwerp van het Uitkijkpunt Huls(veld) vastgesteld, incl. de kostenraming. Het 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). Om dit te kunnen bewerkstelligen wordt het 'Uitkijkpunt Huls(veld)' kwalitatief landschappelijk en toeristisch-economisch opgewaardeerd.
- In 2021 zijn de werkzaamheden voor de fysieke opwaardering van het dorpshart van Bocholtz gestart conform het eerder vastgestelde definitief planontwerp. Opzet is om de aantrekkelijkheid van de dorpskern te vergroten en de verblijfskwaliteit te verbeteren.
- Door de trajectwijziging van de Leisure Lane op het spooremplacement van de ZLSM (de Leisure Lane volgt op het spoorpark van de ZLSM hetzelfde traject als de Kalkbaan) is de fysieke aanleg van het fietstraject van de Kalkbaan komen te vervallen.
- De planvoorbereiding van de Leisure Lane heeft er, mede als gevolg van het inzicht dat het project niet voor de geraamde kosten kan worden uitgevoerd, toe geleid dat de afronding naar is doorgeschoven.

- In het Activiteitenplan 2021 *Simpelveld 'Daar begint het …..'* zijn, evenals de afgelopen jaren, weer de reguliere c.q. niet-projectmatige, toeristische activiteiten opgenomen. Het Activiteitenplan is ook in 2021 weer ter kennisname aan uw raad voorgelegd.

KENGETALLEN

	Bron	2017	2018	2019	2020	2021
Totaal aantal toeristische over-nachtingen	BsGW	52.523	43.316	44.205	48.668	56.416
Werkgelegenheid (aantal werkzame personen)	E,til	2.192	2.227	2.199*	2.199	2.233
waaronder Gezondheids- en welzijnszorg	Idem	514	516	536*	536	557
Detailhandel	Idem	356	352	351*	351	352
Zakelijke dienstverlening	Idem	181	197	223*	223	247
Aantal vestigingen**	E,til	772	797	810*	810	842
waaronder Detailhandel	Idem	69	67	69*	69	77
Zakelijke dienstverlening	Idem	137	144	152*	152	158
Bouwnijverheid	Idem	85	89	88*	88	93

* Bron is jaarlijkse Etil-rapportage 'Simpelveld aan het Werk …; de gemeentelijke economie in beeld'. De meest recente rapportage dateert van december 2021 en heeft betrekking op de situatie op de peildatum 1 januari 2021 en de ontwikkelingen in 2020..
** De gemiddelde groei van het aantal vestigingen in de afgelopen 10 jaar bedraagt: 2,6%.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	228.229	311.747	137.920	152.140	152.860	153.580	154.300
Baten	71.714	84.552	59.600	61.610	61.660	63.670	63.720
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-156.515**	**-227.196**	**-78.320**	**-90.530**	**-91.200**	**-89.910**	**-90.580**
Lasten kostenverdeelstaat	87.229	90.424	91.620	85.411	84.794	84.794	84.794
Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**-243.744**	**-317.619**	**-169.940**	**-175.941**	**-175.994**	**-174.704**	**-175.374**
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-243.744**	**-317.619**	**-169.940**	**-175.941**	**-175.994**	**-174.704**	**-175.374**

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:							
3.1 economische ontwikkeling							
weekmarkten	-1.039	-63	-851	-879	-822	-772	-722
advisering economische ontwikkelingen	-44.711	-55.846	-61.518	-38.050	-38.270	-38.490	-38.710
3.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur							
bedrijfsterreinen	-1.620	-1.620	-1.740	-1.780	-1.820	-1.860	-1.900
3.4 economische promotie							
toerisme	-171.721	-222.249	-85.644	-103.819	-104.279	-102.779	-103.239
volksfeesten, kermissen & evenementen	-24.653	-37.841	-20.187	-31.413	-30.803	-30.803	-30.803
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-243.744**	**-317.619**	**-169.940**	**-175.941**	**-175.994**	**-174.704**	**-175.374**

MUTATIES IN RESERVES
Geen.

INVESTERINGEN
In de programmabegroting (na wijzing) was voor 2021 de volgende investering voorzien.

2021
- Uitkijkpunt Huls(veld) 1.190.500

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investering 2021 het volgende:
- *Uitkijkpunt Huls(veld)*
  De gemeenteraad heeft op 7 oktober 2021 ingestemd met het definitief ontwerp voor het uitkijkpunt Huls(veld) en een krediet beschikbaar gesteld van € 1.190.500. Na het beschikbaar stellen van het krediet is in het boekjaar € 19.506 besteed. Dit is exclusief de uitgaven 2021 in de voorbereidingsfase om te komen tot het definitieve ontwerp van € 27.807.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2021 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *product toerisme:* in 2021 zijn voor aantal majeure projecten in de voorbereidingsfase, voorafgaand aan het beschikbaar stellen van het investeringskrediet door de raad, uitgaven gedaan. Denk hierbij aan uitkijkpunt Hulsveld en de stationsomgeving Simpelveld. Deze kosten worden conform afspraak grotendeels gedekt uit de reserve investeringen fysieke leefomgeving (zie programma 0) en bijdragen derden. E.e.a. is derhalve budgettair neutraal.		156.467
▪ *product toeristenbelasting:* de opbrengst toeristenbelasting is hoger dan geraamd. Waarschijnlijk als gevolg van de toename van de 'vakantie in eigen land' door de Covid-19 pandemie.	25.003	
Totaal	25.003	156.467

Wat zijn de risico's?

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

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

Programma

4. Onderwijs

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

Strategische visie

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

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

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

College-agenda

In zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma Onderwijs benoemt de college-agenda (meerjarig) de volgende onderwerpen:
- vernieuwend, modern onderwijs in beide brede scholen faciliteren;
- regionale aanpak van vroegtijdige schoolverlaters steunen;
- regionaal onderwijsachterstandenbeleid mee vormgeven;
- regionale aanpak voorkomen en bestrijden van laaggeletterdheid.

Wat wilden we bereiken?

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

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

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie Schooljr. '16/'17	Realisatie Schooljr. '17/'18	Realisatie Schooljr. '18/'19	Realisatie Schooljr.' '19/'20	Realisatie Schooljr.'20/'21	
							SPV	NL
Absoluut verzuim	Per 1.000 leerlingen	DUO/ Ingrado	0	0	0	0	0	n.b.
Relatief verzuim	Per 1.000 leerlingen	DUO/ Ingrado	21	20	29	44	93	n.b.
Voortijdige school-verlaters totaal (VO+MBO)	%	DUO/ Ingrado	1,7	1,5	0,9	0,2 VO/ 2,5 VMBO	1,96* VO: 0,66 MBO:4,83	1,87 VO: 0,42 MBO:0,94

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

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

Indicator	Bron	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Hoogste Parkstad
Tevredenheid basisonderwijs	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	90%	76%	88%	90%	89%	90%

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

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2018-2022 (2018);
3. Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2019 – 2022 (2019);
4. Beleidsagenda Jeugdhulp Parkstad 2019 – 2022 (2019);
5. Bestuursovereenkomst 2016 inzake regionale samenwerking uitvoering en handhaving leerplichtwet en wet- en regelgeving in het kader van Voortijdig Schoolverlaten (2016).

Wat zouden we doen?

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

Wat hebben we gedaan?

Verbinden onderwijs en zorg

Regionale aanpak van voortijdig schoolverlaters steunen
In het kader van passend onderwijs is er meer aandacht voor thuiszitters en voortijdig schoolverlaters. Bureau Voortijdig Schoolverlaten voert voor de Parkstadgemeenten de Leerplichtwet uit en de taken die moeten leiden tot het voorkomen van voortijdig schoolverlaten. De coronacrisis heeft in 2021 een flinke impact op het functioneren van Bureau VSV gehad. Het wegvallen van sociale contacten en vaste structuren en daarnaast het steeds veranderde onderwijsaanbod (van fysiek naar digitaal), drukt een stempel op de jongeren. Het aantal vroegtijdige schoolverlaters is op Parkstadniveau met name in het VO en MBO hoog. Bureau VSV voert 3 programma's uit om het aantal vroegtijdige schoolverlaters terug te brengen. Het programma 'Consulenten kwetsbare jongeren' blijft jongeren opsporen in een kwetsbare positie en gaat intensief met hen aan de slag. De consulenten hebben afgelopen schooljaar 610 jongeren begeleidt (Zuid-Limburg). Daarnaast is er ingezet op de programma's 'consulent nieuwkomers' en 'knelpuntenbudget'. Middels het knelpuntenbudget kunnen we door middel van het inzetten van een beperkt budget snel reageren als een jongere vanwege het kostenaspect niet verder kan op school of niet kan starten bij een noodzakelijk toeleidingstraject richting onderwijs, arbeid of dagbesteding.

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

Onderwijsachterstandenbeleid
Gemeenten krijgen financiële middelen van het rijk om goed onderwijsachterstandenbeleid te voeren. In 2018 heeft het kabinet bekendgemaakt een nieuwe verdeelsystematiek te gaan hanteren van de onderwijsachterstandsmiddelen. De nieuwe systematiek leidt tot een betere verdeling van de beschikbare middelen. 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.

Voor 2021 is de inkoop VVE gegund aan de drie partijen die in onze gemeente actief zijn: Stichting Spelentère, Humankind en MIK. In 2021 is er veel veranderd binnen het landschap van de kinderopvangorganisatie. Humankind heeft zowel MIK als Spelentère overgenomen, waardoor we nog maar een partner hebben in onze gemeente. Met Humankind en de twee basisscholen zijn afspraken gemaakt betreffende het onderwijsachterstandenbeleid. Dit zal in juni aan de raad worden gepresenteerd.

Leerlingenvervoer Zuid-Limburg
Aansluiten bij het leerlingenvervoer Zuid-Limburg
In 2020 hebben alle gemeenten in Zuid-Limburg het leerlingenvervoer gezamenlijk aanbesteed. De gemeente Simpelveld heeft de vervoersovereenkomst met de huidige vervoerder uitgediend tot en met 31 juli 2021 en is vanaf 1 augustus 2021 ingestroomd in het leerlingenvervoer Zuid-Limburg. Op basis van aanbesteding en gunning voert Taxi van Meurs Maastricht BV zowel het reguliere- als het maatwerkperceel uit.

Mogelijke herziening van de verordening leerlingenvervoer
In 2020 heeft de VNG gewerkt aan een nieuwe modelverordening leerlingenvervoer. Momenteel vinden overleggen plaats met Parkstad om het leerlingenvervoer te herzien. Ook worden mogelijkheden onderzocht om jongeren zelfstandig te laten reizen naar het onderwijs.

Gezonde basisschool van de Toekomst
Zie programma 7, Volksgezondheid en milieu.

KENGETALLEN

	Bron	2017	2018	2019	2020*	2021
Leerlingenvervoer						
- gemiddeld aantal leerlingen	Gemeente	67	62	70	64	66
- gemiddeld aantal vervoers-dagen per maand	Gemeente	17	17	17	15	17
- gemiddeld aantal ritten per maand	Gemeente	497	483	509	475	582
- gemiddeld aantal ritten per dag	Gemeente	29	29	31	33	34

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

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	326.908	318.303	365.440	505.140	595.850	603.770	612.550
Baten	2.025	3.584	-350	0	0	0	0
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-324.882**	**-314.719**	**-365.790**	**-505.140**	**-595.850**	**-603.770**	**-612.550**
Lasten kostenverdeelstaat	37.496	33.032	37.005	17.739	17.739	17.739	17.739
Kapitaallasten	207.382	191.412	186.737	182.574	177.461	174.927	173.577
Saldo van baten en lasten	**-569.760**	**-539.163**	**-589.532**	**-705.453**	**-791.050**	**-796.436**	**-803.866**
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-569.760**	**-539.163**	**-589.532**	**-705.453**	**-791.050**	**-796.436**	**-803.866**

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:							
4.2 onderwijshuisvesting							
bijzonder basisonderwijs	-13.714	-45.484	-48.331	-170.911	-253.911	-253.911	-253.911
huisvesting bijzonder basisonderwijs	-244.704	-219.763	-216.428	-210.875	-205.762	-203.228	-201.878
4.3 onderwijsbeleid en leerlingzaken							
leerplicht en leerlingen administratie	-52.047	-54.320	-54.331	-53.892	-54.542	-55.192	-55.852
school-/leerlingenbegeleiding	0	0	0	0	0	0	0
leerlingenvervoer	-259.295	-219.596	-270.442	-269.775	-276.835	-284.105	-292.225
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-569.760**	**-539.163**	**-589.532**	**-705.453**	**-791.050**	**-796.436**	**-803.866**

MUTATIES IN RESERVES
Geen.

INVESTERINGEN
In de programmabegroting waren voor 2021 geen investeringen voorzien.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2021 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *leerlingenvervoer:* de kosten voor het leerlingenvervoer zijn lager dan de raming. Onder andere als gevolg van het lagere gebruik door de Covid-19 pandemie en voordelen als gevolg van de betere bezetting van de taxi's door de regionale aanpak.	46.454	
Totaal	46.454	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

5. Sport, cultuur en recreatie

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

Strategische visie

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

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

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

College-agenda

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

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

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

Wat wilden we bereiken?

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

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

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

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

De Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen geeft inzicht in de gezondheid en leefstijl van Nederlanders van 19 jaar en ouder en vindt elke vier jaar plaats, De volgende Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen start in het najaar van 2020. De vorigen hebben plaatsgevonden in 2012 en 2016.

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

Indicator	Bron	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Hoogste Parkstad
Heeft op cultuur aanbod weinig te bieden*	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	14%	27%	22%	26%	n.b.***	14%
Tevredenheid sportgelegenheden	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	92%	81%	83%	92%	81%	92%
Tevredenheid onderhoud openbaar groen	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	61%	47%	41%	42%	47%	61%
Tevredenheid over inrichting openbaar groen	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	60%	40%	38%	44%	50%	60%

* Gevraagd is om aan te geven in hoeverre men het hiermee eens is. Met de hoogste score uit Parkstad wordt dus de beste score (eigenlijk dus de laagste score) bedoeld.
** Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven.
*** Stadsonderzoek n.a.v. gemeentelijke dienstverlening etc. is in 2021 niet uitgevoerd. Vanwege de organisatieverandering bij de gemeente Heerlen is het onderzoek (nog) niet gefaciliteerd. Er vindt op dit moment oriëntatie plaats óf en op welke wijze de dienstverlening bij de gemeente Heerlen zal worden gemeten. Middels overleg tussen de deelnemende gemeenten zal bepaald worden hoe er verder gegaan wordt en of dat in gezamenlijkheid kan. Mocht het stadsonderzoek n.a.v. de gemeentelijke dienstverlening zijn doorgang vinden, dan zal dit op zijn vroegst in het najaar van 2022 zijn.

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

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

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Sport en cultuur	Adequaat sport- en cultuurbeleid op maat van onze gemeente.	- Uitvoering geven aan en evaluatie van Nota sport en culturele Agenda;
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.
Evaluatie / herijking subsidiebeleid	Geactualiseerde subsidieverordening welzijn per 1-1-2022.	- Evaluatie en actualisering van de huidige subsidieverordening specifiek welzijn.
Cultureel erfgoed	Behoud cultureel erfgoed	- Verkenning mogelijkheden tot behoud cultureel erfgoed.

Wat hebben we gedaan?

Sport en cultuur
In 2021 is verder uitvoering gegeven aan de door uw raad vastgestelde actiepunten voortkomend uit de nota Sport en de Culturele Agenda.
Zo is een kernteam 'sportakkoord' opgericht en heeft dit kernteam voorwaarden opgesteld ten behoeve van de inzet van de middelen uit het sportakkoord. Initiatiefnemers kunnen een aanvraag indienen voor financiële steun voor het organiseren van een activiteit die voldoet aan de voorwaarden zoals gesteld in het sportakkoord. Het kernteam toetst en beoordeelt vervolgens deze aanvraag aan de voorwaarden en kent al dan niet een financiële steun toe.

De bibliotheek heeft in 2021 een subsidie ontvangen voor de organisatie van het project kennismakers. Vanwege corona beperkingen is hierbij gekozen voor een buitenvariant, in samenwerking met en afgestemd met Impuls, waarin voor kleine groepen een wandelprogramma is opgezet met lokale gidsen of specialisten, die mensen meenemen in de buurt met hun eigen verhaal.

Wat betreft de mogelijkheden omtrent het muziekonderwijs, Klinkend Perspectief door SMK en eventuele deelname aan het project Meer Harmonie In De Samenleving, hebben in de 2e helft van 2021 verkennende gesprekken met betrokken partijen plaatsgevonden. In 2022 zullen deze gesprekken vervolgd worden.

Voorzieningen openbare ruimte
In 2021 is, in samenspraak met de jeugd een skatevoorziening gerealiseerd aan de Sportlaan te Simpelveld. Het plaatsen van de JOP in Bocholtz is vanwege de coronabeperkingen uitgesteld naar 2022. Er zal echter eerst, samen met het jongerenwerk van Impuls een behoefteonderzoek onder de jeugd worden gehouden om te peilen of er a. nog steeds behoefte is aan een dergelijke JOP en b. of de locatie in Bocholtz de meest geschikte locatie voor het plaatsen van een JOP is.

Daarnaast zijn in 2021 alle speeltoestellen en speelplekken extern gekeurd en zijn de opmerkingen/ aanpassingen uit deze keuring uitgevoerd. In de wijk Kerkeveld in Bocholtz is een nieuwe speelplek gerealiseerd.

Evaluatie / herijking subsidiebeleid specifiek welzijn
In december 2021 heeft de raad ingestemd met de geactualiseerde subsidieverordening (Specifiek Welzijn) gemeente Simpelveld en bijbehorende deelsubsidieverordeningen. De subsidieaanvragen voor 2022 (ingediend in 2021) zijn getoetst aan deze geactualiseerde verordeningen. In algemene zin kan hierbij vermeld worden dat de aanvragers van een stimuleringssubsidie (niet professionele organisaties) er financieel op vooruit gegaan zijn. De subsidies aan professionele organisaties zijn grotendeels gelijk gebleven.

Cultureel erfgoed
De verkenning met betrekking tot het cultureel erfgoed is vanwege prioritering uitgesteld naar 2022. In 2022 zal dit thema in combinatie met het monumentenbeleid verder opgepakt worden.

KENGETALLEN

	Bron	2017	2018	2019	2020	2021*
Bibliotheek						
- aantal leden bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	678	646	578	527	511
- aantal leden servicepunt Simpelveld	Bibl. Kerkrade e.o.	664	645	625	586	524
Bibliotheek						
- aantal uitleningen bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	16.770	16.518	14.635	8.212	6.689
- aantal uitleningen servicepunt Simpelveld	Bibl. Kerkrade e.o.	15.661	14.365	13.677	7.961	4.818
Bibliotheek						
- omvang collectie bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	12.183	11.677	12.208	11.365	11.320
- omvang collectie bibliotheek Simpelveld	Bibl. Kerkrade e.o.	9.588	6.712	7.460	7.181	7.407
Aantal leden	Gemeente	3.127	3.010	2.930	2.912	2.913
- binnensport	Gemeente	1.055	1.018	990	1.031	1.016
- buitensport	Gemeente	2.072	1.992	1.940	1.881	1.897
Aantal jeugdleden (< 13 jaar)	Gemeente	478	461	434	442	429
- binnensport	Gemeente	202	203	188	197	183
- buitensport	Gemeente	276	258	246	245	246
Aantal speellocaties	Gemeente	12	12	12	11	12
Aantal speeltoestellen	Gemeente	42	42	42	50	54

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

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	1.324.896	1.348.040	1.427.400	1.472.520	1.368.140	1.389.800	1.412.620
Baten	197.984	170.167	46.870	151.670	151.670	151.670	151.670
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-1.126.912**	**-1.177.873**	**-1.380.530**	**-1.320.850**	**-1.216.470**	**-1.238.130**	**-1.260.950**
Lasten kostenverdeelstaat	213.610	198.794	201.526	179.302	167.716	167.716	167.716
Kapitaallasten	117.426	101.361	96.677	97.189	64.883	60.578	60.020
Saldo van baten en lasten	**-1.457.948**	**-1.478.028**	**-1.678.733**	**-1.597.341**	**-1.449.069**	**-1.466.424**	**-1.488.686**
Toevoegingen	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-1.461.868**	**-1.481.948**	**-1.682.653**	**-1.601.261**	**-1.452.989**	**-1.470.344**	**-1.492.606**

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:							
5.1 sportbeleid en activering							
sport algemeen	-93.944	-45.157	-135.501	-122.977	-126.349	-129.849	-133.444
5.2 sportaccommodaties							
binnensport Bocholtz	-208.287	-217.302	-319.790	-202.150	-201.864	-201.749	-201.717
binnensport Simpelveld	-64.026	-62.144	-67.309	-67.006	-66.161	-65.730	-65.489
beheer (niet groene) sportterreinen	-24.573	-40.470	-18.947	-18.809	-18.506	-18.317	-18.176
beheer groene sportvelden	-92.667	-116.102	-85.361	-76.468	-44.843	-41.516	-41.508
5.3 cultuurpresentatie, cultuur-productie en cultuurparticipatie							
subsidies kunst en cultuur	-85.163	-91.860	-124.672	-93.627	-94.987	-96.257	-97.557
kunst en cultuur	-62.377	-29.828	-34.559	-48.756	-28.756	-28.756	-28.756
muziekonderwijs	-111.230	-110.835	-87.880	-87.880	-87.880	-87.880	-87.880
5.5 cultureel erfgoed							
monumentenbeleid	-587	-637	-650	-407	-407	-407	-407
5.6 media							
bibliotheekwerk	-138.075	-139.234	-141.688	-142.271	-143.849	-145.586	-147.431
5.7 openbaar groen en (openlucht) recreatie							
natuur- en landschaps-bescherming	-21.343	-12.744	-20.681	-20.937	-20.937	-20.937	-20.937
openbaar groen	-548.619	-589.543	-584.105	-689.703	-563.180	-563.090	-579.034
speelterreinen en recreatie-voorzieningen / JOP's	-7.055	-22.172	-57.590	-26.350	-51.350	-66.350	-66.350
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-1.457.948**	**-1.478.028**	**-1.678.733**	**-1.597.341**	**-1.449.069**	**-1.466.424**	**-1.488.686**

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toevoegingen (lasten)							
reserve speelruimte	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
Subtotaal toevoegingen	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**
Onttrekkingen (baten)							
Subtotaal onttrekkingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**

INVESTERINGEN

In de programmabegroting (na wijziging) was de volgende investering in 2021 voorzien:

2021

- Skatevoorziening 54.000

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investering 2021 het volgende:

– *Skatevoorziening*
  Voor het realiseren van de skatevoorziening is een krediet beschikbaar van € 54.000. In 2021 is € 48.785 besteed.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2021 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Binnensport:* als gevolg van de Covid-19 pandemie zijn de gemeentelijk binnensportaccommodaties geruime tijd gesloten geweest. Enerzijds heeft dat geresulteerd in het vervallen van		

huurinkomsten conform de lokale steunmaatregelen. Anderzijds zijn de kosten van de binnensportaccommodaties achtergebleven.	71.409	
▪ *Speelterreinen en recreatievoorzieningen / Jop's:* het beschikbare budget voor het onderhoud en de aanleg van openbare speelplekken is niet geheel benut. O.a. doordat de, via de resultaatbestemming 2020, overgehevelde middelen voor speelplekken zijn ingezet. Daarnaast wordt de gerealiseerde skatevoorziening geactiveerd en afgeschreven en komt daarmee niet ten laste van het genoemde budget.	40.752	
Totaal	112.161	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 onlangs 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

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

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

Wat wilden we bereiken?

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

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

a. Burgers participeren maximaal in de maatschappij en ontvangen zo nodig een passend en integraal ondersteuningsaanbod waar mogelijk op basis van eigen kracht;
b. De eigen kracht van de burger en de maatschappij wordt maximaal benut, waarbij:
    - burgers elkaar vinden omdat de gemeente heeft gezorgd voor het matchen van vraag en aanbod;
    - burgers zelf met ideeën bij de gemeente komen voor wijkprojecten: de gemeente neemt hierbij een meedenkende houding aan, maar laat de uitvoering bij de burger;
    - de kracht van de maatschappij ervoor heeft gezorgd dat D'r Durpswinkel een succes is: de gemeente maakt terugtrekkende bewegingen.
c. de organisaties die actief zijn op het gebied van wonen-welzijn-zorg hebben een systeem ontwikkeld waardoor er goed wordt samengewerkt en casuïstieken integraal worden opgepakt.

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

<u>Hoofdambitie 2: Voorzieningenpakket</u>
- Meer collectief, minder individueel
- Meer richten op vroege signalering en preventie: licht waar het kan, zwaar waar het moet
- Laagdrempelige toegang
- Kwaliteit waarborgen met beperkte middelen

<u>Hoofdambitie 3: SAMENleven = eigen kracht</u>
- Cultuuromslag bij burgers:
    - insteken op wat iemand wel nog kan (demedicaliseren, ontzorgen en normaliseren)
    - inschakelen eigen netwerk
    - collectieve voorzieningen zijn voorliggend
- Cultuuromslag bij gemeente:
    - zorgen dat iedereen ergens 'bij' hoort
    - iedereen doet mee
    - insteek is de kwaliteiten van onze burgers (stimuleren van positief zelfbeeld)
- Cultuuromslag bij instellingen:
    - 'gezamenlijke' verantwoordelijkheid geven (niet instellingsbelang maar klantbelang is leidend)
    - samenwerken
    - regie nemen
    - budget is gemaximaliseerd en dus leidend
    - signaalfunctie is verplicht voor iedereen die een rol heeft!
- De rol van omgeving
    - Eigen kracht versterken, ook bij de omgeving
    - Bijzondere aandacht voor mantelzorgers (hoe ver reikt de eigen kracht?)

Hoofdambitie 4: Rol van de gemeente
- Regie-rol
- Eindverantwoordelijk & budgetverantwoordelijk
- Inzetten op eigen kracht, van burgers én van instellingen: aanspreken op verantwoordelijkheden!
- Verbindingen leggen
- Steviger inzetten op resultaatgerichtheid (control-functie)

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	
							SPV	NL
Kinderen in uitkerings-gezin	% kinderen tot 18 jaar in bijstandsgezin	CBS*	4	4	4	4	4	6
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	CBS*	2	2	2	2	2	2
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS*	11,8	12,7	11,9	12,6	13,3	12,9
Jongeren met jeugd-bescher-ming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS*	2,3	2,3	1,7	2,3	2,1	1,2
Jongeren met jeugd-reclasse-ring	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS*	0	0	0	0	n.b.	0,3
Banen	Aantal per 1.000 in de leeftijd 15-64	CBS / LISA*	267,1	268,2	276,3	273,6	353,7	805,5
Netto arbeids-participatie	% van de werkzame beroepsbevol king t.o.v. de beroepsbevol king	CBS*	63,8	64,8	65,6	64,7	n.b.	n.b.
Personen met een bijstands-uitkering	Aantal per 10.000 inwoners van 18 jaar e.o.	CBS*	n.b.	170,4	142,6	151,6	204,2	431,2
Lopende re-integratie-voorziening en	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS*	442,3	276,8	357,4	420,2	n.b.	n.b.
Cliënten met een maatwerk-arrange-ment WMO	Aantal per 10.000 inwoners	CBS*	n.b.	n.b.	710	740	740	n.b.

* via de website www.waarstaatjegemeente.nl

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

Indicator	Bron	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Hoogste Parkstad
Maatschappelijke participatie *	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	3,9	3,8	3,8	3,6	3,6	3,9
Eenzaamheid	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	8%	13%	9%	8%	15%	8%
Zelfredzaamheid	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	8,7	8,4	8,1	8,5	8,5	8,7

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

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2018-2022 (2018);
3. Kadernotitie Omvorming van het sociale domein Simpelveld - "Samenleven" (2014);
4. Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (2015);
5. Gemeenschappelijke regeling Werkgeverservicepunt Parkstad (2017);
6. Gemeenschappelijke regeling ISD Kompas (2020);
7. Nota Gemeentelijk Armoedebeleid (2015);
8. Beleidskader Werk, Inkomen en Sociale Zorg 2019/2022 (2018);
9. Beleidsplan 2021-2022 Kompas (2021);
10. Beleidskader Arbeidsmarktbeleid Parkstad Limburg 2016-2020 (2016);
11. Verordening Wet Inburgering (2013);
12. Beleidsplan WMO 2015 (2014);
13. Wmo-verordening 2018 (2018);
14. Besluit nadere regels maatschappelijke ondersteuning gemeente Simpelveld 2018 (2018);
15. Protocol Hulp bij het huishouden gemeente Simpelveld 2018 (2018);
16. Nadere regels Wmo opvang en Beschermd wonen gemeente Simpelveld 2017 (2016);
17. Notitie Vrijwilligerswerk en mantelzorg (2009);
18. Subsidieverordening gemeente Simpelveld 2010 (2009);
19. Visie Opvang & Beschermd wonen Parkstad 2017 (2018);
20. Personen met verward gedrag: Bouwstenen voor een gezamenlijke aanpak in Parkstad Limburg 2017 (2018);
21. Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2019 – 2022 (2019);
22. Beleidsagenda Jeugdhulp Parkstad 2019 - 2022 (2019);
23. Verordening jeugdhulp gemeente Simpelveld 2020 (2019);
24. Beleidsregels jeugdhulp gemeente Simpelveld 2020 (2019).

Wat zouden we doen?

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

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Participatiewet	Effectief en efficiënt uitvoering geven aan de Participatiewet, om daarmee onze burgers zoveel als mogelijk in staat te stellen een eigen inkomen te verwerven en een zinvolle bijdrage te leveren aan de maatschappij.	- Uitvoering geven aan de nieuwe GR waarin de toetreding van Schinnen (per 01-01-2021) en Onderbanken (per 01-01-2022) is vastgelegd; - Adequaat inspelen op de gevolgen van de coronacrisis op het bestand, de taken en de dienstverlening van Kompas.
Inburgering	Zorgen dat inburgeringsplichtigen zo snel mogelijk de taal leren, worden geactiveerd richting werk en volwaardig aan de Nederlandse samenleving gaan deelnemen.	- Afronden voorbereidingen op de nieuwe wet Inburgering; - Uitvoering geven aan de nieuwe wet Inburgering (invoering naar verwachting 01-07-2021).
Wet Maatschappelijke Ondersteuning	Ervoor zorg dragen dat alle burgers, ook burgers met één of meerdere beperkingen, kunnen deelnemen aan het maatschappelijk leven.	- Maatschappelijk werk / d'r Durpswinkel; - Handhaven van de huidige kwaliteit van zorgtaken; - Evaluatie GR Omnibuzz.
Jeugdwet	Alle kinderen moeten gezond en veilig kunnen opgroeien, hun talenten ontwikkelen en naar vermogen participeren in de samenleving.	- Doorontwikkeling inkoop jeugd-zorg; - Inkoop gesloten jeugdzorg; - Wet verbeterde beschikbaarheid zorg voor jeugdigen.
Jeugd- en jongerenwerk	Jeugdigen en jongeren ondersteunen bij het participeren in de maatschappij.	- Evaluatie van het huidige jeugd- en jongerenwerk; - Mogelijkheden om nieuwe impulsen te geven aan (laag-drempelig) jeugd- en jongeren-werk.

Wat hebben we gedaan?

Minimabeleid/Armoedebeleid
In het beleidsplan Werk, Inkomen en Sociale Zorg 2019-2022 zijn de kaders geschetst voor o.a. het armoedebeleid. Deze kaders zijn verder geconcretiseerd in de nota minimabeleid. In 2021 is, in samenwerking met de gemeenten Voerendaal en Beekdaelen en ISD Kompas, gestart met het herijken van de huidige nota minimabeleid. In het najaar van 2021 is de concept-nota voorgelegd en besproken met de drie adviesraden van de drie gemeenten, de cliëntenraad van ISD Kompas en ISD kompas. De aanbevelingen en suggesties van de adviesraden en de cliëntenraad van ISD Kompas zullen worden verwerkt in de concept-nota. Planning is om de herijkte nota minimabeleid in het 3e kwartaal van 2022 ter besluitvorming voor te leggen aan de raden van de drie gemeenten.

Directe aanleiding voor de herijking is toetreding van de gemeente Beekdaelen (per 1-1-2021 postcodegebied Schinnen en per 1-1-2022 postcodegebied Onderbanken) en de daaruit volgende behoefte aan harmonisatie. Daarnaast wordt dit momentum ook gebruikt om het minimabeleid te actualiseren en waar nodig aan te passen.

Daarnaast is conform planning in de zomer van 2021 de uitvoering van de voorzieningenwijzer gestart. Dit als onderdeel van de afspraken vanuit de Regio Deal Parkstad Limburg en in het kader van het voorportaal van de gemeentelijke schuldhulpverlening. Middels dit instrument worden inwoners meer en beter toe geleid naar (de voor hen best passende) bestaande voorzieningen. Er wordt samen met de inwoner gekeken of er financieel voordeel te behalen valt op vijf gebieden: energiecontract, toeslagen, zorgverzekering, minimaregelingen en

aangifte inkomstenbelasting. In 2021 hebben vanwege de coronabeperkingen slechts 7 adviesgesprekken plaatsgevonden. In 2022 zal bekeken worden hoe we het bereik van de voorzieningenwijzer kunnen vergroten.

Per 1 januari 2021 is de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) gewijzigd teneinde de schuldhulp-verlening en vroegsignalering te verbeteren. Met name bij vroegsignalering (gemeenten gaan inwoners met (dreigende) schulden actief benaderen om hulp te bieden) resulteren in nieuwe taken voor gemeenten. De wijzigingen in de Wgs zijn erop gericht een wettelijke basis te geven aan de gegevensuitwisseling die nodig is voor schuldhulpverlening in het algemeen en vroegsignalering van schulden in het bijzonder. Daarnaast zijn er nieuwe voorschriften gesteld ten aanzien van de toegang tot schuldhulpverlening en is een plan van aanpak voor schuldhulpverlening opgesteld.
Met deze wijziging van de Wet gemeentelijke Schuldhulpverlening wordt het belang wat de overheid aan vroegsignalering geeft onderstreept, verruimt de overheid de mogelijkheid dit lokaal vorm te geven en legt het de gemeenten verplichtingen op acties uit te voeren op basis van ontvangen signalen (o.a. van zorg-verzekeraars, energieleveranciers, woningcorporaties etc.).

De uitvoering van de Wet gemeentelijke Schuldhulpverlening is belegd bij ISD Kompas. Middels een administratief systeem (regiesoftware voor vroegsignalering van financiële problemen) ontvangt ISD Kompas signalen m.b.t. betalingsachterstanden voor de gemeenten Simpelveld, Voerendaal en Beekdaelen. In 2021 heeft gemeente Simpelveld gemiddeld 13 signalen van betalingsachterstanden per maand ontvangen. Naar aanleiding van deze signalen is of een brief gestuurd of een huisbezoek afgelegd (afhankelijk van het signaal).

Participatiewet
Arbeidsparticipatie: Ondanks de economische impact van de coronabeperkingen, is gebleken dat de werkeloosheid in 2021 relatief weinig is toegenomen. De spanning op de arbeidsmarkt werd naarmate 2021 vorderde wel steeds groter. Voor mensen die op zoek waren naar werk betekende dit meer kansen op het vinden van werk. Vanwege dit gegeven hebben mensen met een korte afstand tot de arbeidsmarkt zich nauwelijks gemeld bij ISD Kompas. De mensen die zich wel hebben gemeld bij ISD Kompas waren vooral mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt die zonder een extra steun in de rug hun weg op de arbeidsmarkt niet konden vinden. Dit heeft voor 2021 geresulteerd in 81 werkzoekenden die uitgestroomd zijn naar werk (en dus uit de uitkering voor levensonderhoud). Daarnaast zijn 14 personen tijdens het aanvraagproces reeds begeleid naar betaald werk (en dus uit de uitkering gebleven).

Inkomen: Binnen het programma Inkomen vindt de eerste kennismaking met ISD Kompas plaats. Het programma start met het poortproces waarbij het recht op inkomen beoordeeld wordt, waarbij altijd rekening wordt gehouden met de menselijke kant van het verhaal. Uitgangspunt van ISD Kompas is hierbij dat mensen waarvan het recht is vastgesteld, krijgen waar ze recht op hebben. Resultaat voor 2021 was dat 57% van de uitkeringsaanvragen geleid hebben tot toekenning van een uitkering. Daarnaast hebben er in totaal 88 fraudeonderzoeken plaatsgevonden waarbij in 33 gevallen fraude kon worden aangetoond.

Zorg: ISD kompas voert de minimaregelingen uit voor de drie Kompas-gemeenten. Gepoogd wordt om zoveel mogelijk inwoners in armoede en/of met schuldenproblematieken te bereiken en te ondersteunen. Tevens wordt er gekeken naar nieuwe initiatieven die aansluiten bij de behoeften van onze inwoners. In 2021 heeft dit geleid tot nieuwe trajecten met betrekking tot hulp aan ondernemers met schulden en is begonnen met de vroegsignalering van schulden (zie Minimabeleid/Armoedebeleid).

Een andere belangrijke focus in 2021 heeft gelegen op de implementatie van de nieuwe gemeenschappelijke regeling ISD Kompas, waarin de toetreding van de gemeente Beekdaelen is vastgelegd. Per 1 januari 2021 is ISD Kompas ook verantwoordelijk geworden voor postcodegebied Schinnen, postcodegebied Onderbanken is per 1 januari 2022 gevolg. Dit gegeven heeft vanzelfsprekend ingrijpende gevolgen voor de organisatie van ISD Kompas, omdat daarmee het bestand in 2021 reeds aanzienlijk vergroot is en dit per 1-2022 verder zal stijgen (met de komst van postcodegebied Onderbanken).

Inburgering
Per 1 januari 2022 is de nieuwe wet Inburgering in werking treden. In het nieuwe stelsel krijgen gemeenten nadrukkelijk de regie over de inburgering. De bedoeling is dat nieuwkomers vanaf het eerste moment aan de slag gaan met hun inburgering en dat gemeenten hen daarbij activeren en begeleiden. ISD Kompas voert namens de drie Kompas-gemeenten deze nieuwe wet uit. In 2021 zijn de voorbereidingen om in te spelen op

deze nieuwe wet getroffen. Dit in nauwe samenwerking tussen de drie Kompas-gemeenten en ISD Kompas en in samenwerking met het gewest Parkstad en de regio Zuid-Limburg (o.m. voor de aanbesteding van de verschillende leertrajecten). Per 1 januari 2022 wordt uitvoering aan de nieuwe wet gegeven.

Wet Maatschappelijke Ondersteuning

Maatschappelijk werk / d'r Durpswinkel

Ook in 2021 heeft de coronacrisis een enorme impact op de maatschappij gehad. Samen met Impuls hebben wij steeds bekeken hoe de dienstverlening zo goed als mogelijk vorm kon worden gegeven. Waar mogelijk werd de reguliere dienstverlening gecontinueerd. Dienstverlening en activiteiten die vanwege de coronamaatregelen geen doorgang vonden, werden hervat zodra dat kon. Zo zijn in juni 2021 de Rode Beuk en Op de Boor weer opengesteld voor de open inloop. Daarnaast zijn de SWOBS-activiteiten in die periode weer van start gegaan. Daarbij zijn steeds de geldende coronamaatregelen in acht genomen.

Medio 2021 hebben we in verbinding met Impuls verkend hoe we, in beginsel vanuit bestaande beleidslijnen, tijdelijke accenten kunnen zetten om het sociaal-maatschappelijke leven en daarmee de maatschappelijke samenhang binnen onze gemeente na (c.q.) naast corona kunnen borgen/versterken. In 2022 wordt hieraan uitvoering gegeven.

Voor d'r Durpswinkel geldt dat het uitgangspunt blijft dat het een ontmoetingspunt is: een plek waar vraag en aanbod bij elkaar worden gebracht, inwoners kunnen in- en uitlopen voor de gezelligheid, voor een praatje, voor een kop koffie.

Zo lang als mogelijk handhaven van de huidige kwaliteit van zorgtaken

Tijdens de gesprekken in het kader van contractmanagement is continu aandacht voor de huidige kwaliteit en uitvoering van zorgtaken. Knelpunten die zorgaanbieders en gemeente ervaren, worden dan besproken.

Tijdens de coronaperiode zijn bij veel aanbieders van begeleiding initiatieven tot ontplooiing gekomen zoals beeldbellen in combinatie met fysieke afspraken. Aanbieders beschouwen dit als een positieve ontwikkeling, met name omdat het aantal contactmomenten daardoor is toegenomen.

Voor de hulp bij het huishouden geldt dat nieuwe contracten zijn gesloten met ingang van 1 januari 2021. Een wijziging ten opzichte van de oude contracten is dat aanbieders, in overleg met de cliënt, de hulp flexibel mogen inzetten. De geïndiceerde uren kunnen dus flexibel worden ingezet gedurende de indicatieduur al naar gelang dit beter aansluit bij de persoonlijke omstandigheden van de cliënt dan wel bij de situatie.

Ook heeft een wijziging in aanbieders plaatsgevonden. Buurtdiensten is toegetreden en Cicero heeft de hulp bij het huishouden als dienstverlening afgestoten. Cliënten van Cicero zijn, na zorgvuldige voorbereiding, overgedragen aan de overige aanbieders.

Gedurende het jaar is het ziekteverzuim onder hbh-medewerkers iets hoger geweest dan gebruikelijk. In het vierde kwartaal is het ziekteverzuim ten gevolge van het coronavirus opgelopen waardoor planningen onder druk kwamen te staan. De grootste aanbieder in Simpelveld heeft de cliënten daarover schriftelijk geïnformeerd. In onze gemeente is uiteindelijk sprake geweest van relatief weinig uitval.

Evaluatie GR Omnibuzz

In de gemeenschappelijke regeling zijn afspraken gemaakt om de ambities op gezette momenten te evalueren en herijken zodat er continue ontwikkeling van de dienstverlening van Omnibuzz plaatsvindt. Eén van die afspraken betreft het 1 maal per 4 jaar evalueren van de werking van de gemeenschappelijke regeling. De betreffende evaluatie is uitgevoerd door een adviesbureau.

De evaluatie van de GR Omnibuzz is toegelicht in de informatiebijeenkomsten voor raadsleden op 12 juli 2021. In navolging van de reactie van Omnibuzz op het evaluatierapport van de GR Omnibuzz heeft het algemeen bestuur op 28 april 2021 besloten om een kaderdocument op te stellen. Het doel is om snel en laagdrempelig inzicht te verschaffen in de gezamenlijk bepaalde koers en de overwegingen die hieraan ten grondslag liggen. Op 7 juli is het document door het algemeen bestuur vastgesteld. Ook over het kaderdocument zijn raadsleden in de bijeenkomst op 12 juli geïnformeerd.

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

Doorontwikkeling inkoop jeugdzorg
In 2021 heeft de inkoop van jeugdzorg een verdere ontwikkeling en transformatie doorgemaakt door het uitwerken en implementeren van een nieuwe inkoopsystematiek. Dit uiteraard na opdrachtverstrekking samen met de andere gemeenten in Zuid-Limburg (G16).

De regionale aanbesteding ten aanzien van gespecialiseerd verblijf (intensieve klinische jeugdhulp) is vanwege de Coronacrisis in 2021 uitgewerkt en afgerond.

Verder is er in 2021 gestart met de voorbereidingen van de aanbesteding ten aanzien van de ambulante jeugdhulpverlening en wonen. Deze aanbesteding zal plaatsvinden in 2022, met ingang per 1 januari 2023. De standpunten normaliseren en integraal samenwerken staan centraal binnen ambulante jeugdhulp en wonen. Normaliseren betekent praten over wat we normaal vinden. Om onnodig labelen te voorkomen is het belangrijk om hierover met elkaar in gesprek te gaan. Integraal werken wordt nu voornamelijk toegepast in het Eén Gezin, Eén Plan Eén regisseur. Bij deze transformatie wordt integrale aanpak breder opgepakt. Er moet breed worden gekeken naar wat een jeugdige nodig heeft om zich te kunnen ontwikkelen. Dat betekent enerzijds kijken naar wat het gezin en het systeem rondom de jeugdige nodig heeft en anderzijds aandacht voor lichtere ondersteuning of ondersteuning vanuit het netwerk. In 2022 en 2023 zal de focus worden gelegd op het verstevigen van het voorliggend veld.

Tenslotte is in 2021 de nieuwe werkwijze rondom crisis jeugdhulp verder geïmplementeerd en geëvalueerd. De uitkomst van de evaluatie wordt in 2022 bekend gemaakt.

Inkoop gesloten jeugdzorg
Vanaf 2021 is de gesloten jeugdzorg (Jeugdzorg plus) zelfstandig ingekocht door de regio Zuid-Limburg en verzorgt de gemeente Maastricht als centrumgemeente de inkoop. Hiervoor is een koppeling gemaakt met de intensieve klinische jeugdhulp (gespecialiseerd verblijf), omdat de doelgroep cliënten grote overlap vertoont. Voor 2022 is het contracteren van de gesloten jeugdhulp opgenomen in de aanbesteding en is een koppeling gemaakt tussen de intensief klinische en gesloten jeugdhulp. Deze aanbesteding heeft in 2021 gelopen. De 16 gemeenten in de regio Zuid-Limburg gaan de overeenkomst aan met een opdrachtnemer voor het aanbieden van Gesloten en Intensief Klinische Jeugdhulp in Zuid-Limburg. De opdrachtnemer bestaat uit een samenwerkingsverband van vier aanbieders: Koraal, Via Jeugd, XONAR en Mondriaan. Gedurende een uniek en intensief proces hebben de partijen samen ambities geformuleerd. Met deze nieuwe overeenkomst, die ingaat per juli 2022, willen we de zorg aan zeer kwetsbare jeugdigen verbeteren, de instroom verminderen en de opnameduur verkorten. Ook willen we het verblijf in een instelling verminderen door de zorg die nodig is zoveel als mogelijk naar de jeugdige en zijn woonomgeving toe te brengen (thuis dan wel in een lichtere woonvorm) en te voorkomen dat jeugdigen onnodig moeten verhuizen binnen diverse zorgaanbieders als er tijdelijk meer of specifiekere hulp nodig is.

Wet verbeterde beschikbaarheid zorg voor jeugdigen
In 2021 is uitvoering gegeven aan 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. In 2021 is er gewerkt aan de ontwikkeling van een gezamenlijke visie vanuit de Zuid-Limburgse gemeenten.
De regiovisie gaat per regio in elk geval in op:

- Gewenste zorginhoudelijke ontwikkelingen van de regio
- De keuze voor een niet-vrijblijvende governancestructuur
- Verdeling van taken en het beschikbare zorgaanbod (lokaal/regionaal/bovenregionaal)
- Hoe vijf basisfuncties voor lokale toegangsteams geborgd zijn

- Op welke manier de bekostiging en verwerving van jeugdhulp is georganiseerd

De regiovisie voor de jeugdhulpregio Zuid-Limburg is afgerond in 2021. Met deze regiovisie voldoen we aan de eisen uit het Norm voor opdrachtgeverschap van de VNG en, daar waar deze ingaat op de regiovisie, aan het (landelijke) wetsvoorstel 'Wet verbetering beschikbaarheid zorg voor jeugdigen',

Jeugd- en jongerenwerk
Vanwege de Coronabeperkingen heeft het accommodatie-gebonden jeugd- en jongerenwerk (sinds medio 2020) tot en met de zomer van 2021 stilgelegen. Na de zomer is er een nieuwe jeugd en jongerenwerker gestart om zo een nieuw impuls te geven aan het jeugd- en jongerenwerk. Zij is begonnen aan de verkenning over de toekomst van het jeugd- en jongerenwerk. Er is opnieuw gekeken naar de behoefte van jongeren voor de jongerenontmoetingsplaats. Hierin heeft de jeugd- en jongerenwerker een rol gespeeld. Er blijkt behoefte aan een ander soort ontmoetingsplaats, dan het oorspronkelijk concept. De nieuwe jeugd- en jongerenwerker zal in 2022 verder gaan met de verkenning over de toekomst van het jeugd- en jongerenwerk. Begin 2022 heeft deze jeugd- en jongerenwerker Impuls verlaten en is men momenteel bezig met het werven van een nieuwe JJW voor onze gemeente. Tijdelijk wordt dit werk opgevangen middels twee jeugd en jongerenwerkers die gedetacheerd zijn vanuit Kerkrade. De aanleg voor een skatevoorziening is gerealiseerd. Deze zal in 2022 feestelijk worden geopend. De skatevoorziening is nu wel al in gebruik.

KENGETALLEN

	Bron	2017	2018	2019	2020	2021
Uitkeringsgerechtigden per trede participatieladder*	Kompas	138	134	141	145	130
- Trede 1: Geïsoleerd	Kompas	2%	1,1%	0,7%	2,8%	0%
- Trede 2: Sociale contacten buiten de deur	Kompas	35%	31,4%	34,8%	37,2%	35,4%
- Trede 3: Deelname georganiseerde activit.	Kompas	27%	25,8%	26,2%	21,4%	21,5%
- Trede 4: Onbetaald werk	Kompas	24%	29,4%	24,1%	20%	18,5%
- Trede 5: Betaald werk met ondersteuning	Kompas	12%	10,4%	5,0%	8,3%	7,7%
Niet ingedeeld**	Kompas	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	10,3%	16,9%
Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw)						
- Taakstelling / gerealiseerde arbeidsplaatsen	WOZL	107,70	100,52	97,29	85,82	80,83
Hulpvragen Wmo						
- binnengekomen bij de gemeente	Zorg-Ned / Gemeente	406	402	486	543	580
- binnengekomen bij d'r Durpswinkel	Impuls	456	416	593	356	233
Maatschappelijk Werk						
- uren maatschappelijk werk	Impuls	1.937	1.937	2.017	2.217	3.278
Ouderenwerk						
- uren ouderenwerk	Impuls	916	916	771	920	633

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

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

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	13.821.300	13.833.589	12.302.882	11.015.666	10.893.771	10.720.731	10.536.891
Baten	3.825.205	2.917.696	2.533.999	2.309.450	2.328.780	2.336.110	2.337.490
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-9.996.094**	**-10.915.892**	**-9.768.883**	**-8.706.216**	**-8.564.991**	**-8.384.621**	**-8.199.401**
Lasten kostenverdeelstaat	690.580	536.091	594.893	559.310	559.310	559.310	559.310
Kapitaallasten	41.428	39.198	34.693	36.735	69.434	68.516	67.907
Saldo van baten en lasten	**-10.728.102**	**-11.491.181**	**-10.398.469**	**-9.302.261**	**-9.193.735**	**-9.012.447**	**-8.826.618**
Toevoegingen	180.000	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	199.475	582.650	132.650	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-10.708.627**	**-10.908.531**	**-10.265.819**	**-9.302.261**	**-9.193.735**	**-9.012.447**	**-8.826.618**

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:							
6.1 samenkracht en burgerparticipatie							
jeugdzorg / algemene voorziening	-114.826	-97.584	-102.872	-132.330	-133.000	-133.730	-134.490
WMO / algemene voorzieningen	-573.411	-613.251	-664.918	-656.267	-660.697	-664.977	-669.327
kinderopvang	71.375	67.657	58.229	69.930	71.545	72.911	74.195
voor & vroegschoolse educatie	-43.385	-66.541	-44.610	-38.016	-39.996	-42.006	-44.046
jeugd- & jongerenwerk	0	0	0	0	0	0	0
subsidies jeugd	-13.701	-16.384	-11.843	-11.055	-11.185	-11.315	-11.445
vluchtelingen	-19.230	-10.035	-29.126	-11.208	-11.208	-11.208	-11.208
mfc Op de Boor	-13.515	-19.141	-22.815	-23.505	-38.780	-32.163	-31.729
6.2 Wijkteams							
eerstelijnsloket - toegang tot zorg	-302.291	-282.889	-278.037	-278.708	-278.708	-278.708	-278.708
6.3 inkomensregelingen							
inkomen	-56.981	-207.714	-224.707	-278.300	-278.300	-278.300	-278.300
sociale zorg	-622.426	-578.314	-660.436	-622.514	-622.514	-622.514	-622.514
6.4 begeleide participatie							
beschut werk	-2.628.947	-2.377.694	-2.442.044	-2.415.087	-2.285.442	-2.102.432	-1.908.982
6.5 arbeidsparticipatie							
arbeidsparticipatie	-496.072	-509.433	-509.648	-467.890	-467.890	-467.890	-467.890
6.6 maatwerkvoorzieningen (WMO)							
WMO / maatwerkvoorzieningen natura materieel	-147.734	-109.894	-100.614	-98.903	-98.903	-98.903	-98.903
6.71 maatwerkdienstverlening 18+							
WMO / maatwerkvoorzieningen natura immaterieel	-1.518.808	-1.711.472	-1.404.558	-1.403.137	-1.403.386	-1.405.941	-1.408.000
WMO / pgb	-138.478	-123.352	-114.371	-117.325	-117.325	-117.325	-117.325
6.72 maatwerkdienstverlening 18-							
jeugdzorg / pgb	-59.770	-54.827	-59.246	-62.831	-62.831	-62.831	-62.831
jeugdzorg / individuele voorzieningen natura	-4.038.281	-4.772.000	-3.738.134	-2.702.911	-2.702.911	-2.702.911	-2.702.911
jeugdzorg / ouderbijdrage individuele voorzieningen en opvang	0	0	0	0	0	0	0
6.81 geëscaleerde zorg 18+							
WMO / opvang en beschermd wonen	-11.621	-8.314	-48.719	-52.204	-52.204	-52.204	-52.204
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-10.728.102**	**-11.491.181**	**-10.398.469**	**-9.302.261**	**-9.193.735**	**-9.012.447**	**-8.826.618**

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toevoegingen (lasten)							
reserve sociaal domein	180.000						
Subtotaal toevoegingen	**180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen (baten)							
reserve sociaal domein	199.475	132.650	132.650	0	0	0	0
reserve sociaal domein / overschrijding jeugdzorg en wmo		450.000					
Subtotaal onttrekkingen	**199.475**	**582.650**	**132.650**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal	**-19.475**	**-582.650**	**-132.650**	**0**	**0**	**0**	**0**

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren voor 2021 geen investeringen voorzien.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2021 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Product sociale zorg:* uit de jaarstukken van Kompas blijkt een voordeel. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen.	36.916	
▪ *Product werk:* in november 2021 zijn door WOZL drie bedrijfspercelen in Kerkrade verkocht. Het Simpelveldse aandeel in de opbrengst van de verkoop bedraagt 3,1%. Daar staat tegenover dat de jaarcijfers van WOZL en WSP een overschrijding van de gemeentelijke raming laten zien. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen.	124.665	60.314
▪ *Product wmo-totaal:* sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor een groot aantal extra taken in het kader van de wmo (-begeleiding). In totaliteit is er sprake van een overschrijding. Met name de uitgaven voor hulp in het huishouden zijn aanzienlijk hoger dan voorzien.		254.290

▪ *Product jeugdzorg-totaal:* Bij de jeugdzorg

Bij de jeugdzorg is sprake van een openeinderegeling. Het beschikbare budget bleek in 2021 niet toereikend. De uitgaven kunnen jaarlijks sterk fluctueren. Omdat m.i.v. van 2022 het woonplaatsbeginsel voor de jeugdzorg wordt ingevoerd, gaan wij er op dit moment van uit dat er sprake is van een incidentele overschrijding. Het beroep op jeugdzorg is de afgelopen decennia sterk gestegen. Volgens de nieuwste CBS-cijfers ontving in 2021 ongeveer 1 op de 7,5 jongeren tot 18 jaar enige vorm van jeugdhulp. Ter vergelijking: in 2015 ontving 1 op de 10 jongeren jeugdhulp en in 1997 bedroeg dit grofweg 1 op de 27. Ook blijft de uitstroom achter oftewel neemt de behandelduur toe. Dit zien we ook terug in onze gemeente. In 2019 hebben 228 unieke cliënten gebruik gemaakt van jeugdhulp. In 2021 is dit 238 (stijging 5%). Daarnaast stijgt het aantal beschikkingen met 9% vergeleken 2019. Een jeugdige krijgt dus steeds meer zorg. Er is niet één oorzaak aan te wijzen die de stijging van jeugdhulp verklaart. Een verklaring is Covid-19. Corona heeft een flinke impact gehad op te mentale toestand van jeugdigen. Voornamelijk de kwetsbare groep jeugdigen die al jeugdhulp hadden zijn zwaar getroffen. Een andere verklaring voor de stijgende vraag naar jeugdhulp is de toename van het aantal éénoudergezinnen. Kinderen uit éénoudergezinnen gebruiken meer jeugdhulp. In 2019 was 15,6% van de huishoudens in Simpelveld een éénoudergezin, in 2021 is dit al

22,07%. De grootste stijging zit in behandeling individueel en begeleiding individueel. Een groot gedeelte hiervan is te verklaren door maatwerk. Maatwerk wordt ingezet indien de hulpvraag zulke intensieve zorg vraagt, dat de toegang beslist dat de zorg niet binnen de reguliere arrangementen kan worden geleverd. Daarnaast zien we een toename van verblijf (zonder pleegzorg en gezinshuizen). Dit zijn kostbare casussen.		1.046.466
Totaal	161.581	1.361.070

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

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

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

Programma

7. Volksgezondheid en milieu

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

Strategische visie

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

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

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

College-agenda

In zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma Volksgezondheid en milieu benoemt de college-agenda meerjarig de volgende onderwerpen:
- Thema duurzaamheid: ontwikkelen klimaatbeleid met gerichte aandacht voor windenergie, zonneakkers en het in regionaal verband opstellen van een waterplan.
- Duurzaam waterbeheer en afkoppeling van hemelwater van het riool stimuleren.
- In regionaal verband (Rd4) vormgeven aan planmatige aanpak van het afvalbeleid met gerichte aandacht voor het uitgangspunt dat de vervuiler betaalt, voor het stimuleren van hergebruik van grondstoffen en voor het terugdringen van restafval.
- Weren van milieubelastende bedrijfsactiviteiten in de directe woonomgeving.
- Onderzoek naar het instellen van een nivelleringsfonds voor wat betreft stijgende rioolrechten.

Wat wilden we bereiken?

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

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

BELEIDSINDICATOREN

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	
							SPV	NL
Omvang huishoude-lijk restafval	Kg. per inwoner	CBS	127,7	112,1	114,7	121,7*	121,5	n.b.**
Her-nieuwbare elektriciteit	%	RWS	6,4	11,9	13,8	n.b.	n.b.	n.b.

* De omvang van het huishoudelijk restafval is in 2020 hoger vanwege het thuiswerken en sluiting van de horeca i.v.m. de Covid-19 pandemie.
** De Nederlandse cijfers over 2021 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 *	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	1,7	1,5	2,7	2,6	n.b.	1,7
Energiebesparing woningen:							
- gas	Klimaatmonitor RWS ***	19,6%	n.b.	n.b.	14,3%	n.b.	n.v.t.
- elektriciteit	Klimaatmonitor RWS ***	17,5%	n.b.	n.b.	19,1%	n.b.	n.v.t.
Energieopwekking (hernieuwbare energie)	RWS ****	4,4%	n.b.	n.b.	6,9%	n.b.	n.v.t.
Negatieve gezondheidsbeleving **	Burgeronder-zoek Parkstad Limburg	16%	17%	20%	14%	n.b.	16%

* De score wordt weergegeven op een schaal van 0 (= komt niet voor) tot 10 (= komt heel vaak voor).
** Percentage dat de eigen gezondheidsbeleving als matig of slecht waardeert.
*** Over de periode 2010-2018
**** Realisatie 2018

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2018-2022 (2018);
3. Gemeentelijk Watertakenplan 2020-2024 (2019);
4. Basisrioleringsplan Zuiveringskring Wijlré (2018);
5. Afvalbeheersplan 2014-2020 (2013) > Is in 2022 vervangen door Grondstoffenplan 2022-2026;

6. Milieubeleidsplan 2014-2018 (2014)> Is opgenomen in het Uitvoerings- en Handhavingsbeleid en uitvoeringsprogramma voor de VTH-taken in de fysieke omgeving;
7. Regionaal gezondheidsbeleid “Zuid blinkt uit” (2019);
8. Begroting 2022 GGD Zuid-Limburg (2021);
9. Beleidsnotitie “Samen Actief Sport- en beweegbeleid 2018-2021 Gemeente Simpelveld” (2018).

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); - In deze lijn de lokale gezondheidsaanpak doorontwikkelen met een focus op de Gezonde Basisschool van de Toekomst, rookvrije kindomgevingen en de verbreding van de aanpak van BAS Samen Actief met het thema gezondheid.
Thematiek duurzaamheid / klimaat	Toekomstbestendig regionaal/lokaal klimaatbeleid ontwikkelen.	- Oriëntatie hoe op regionale / lokale schaal invulling kan worden gegeven aan de totstandkoming van toekomstbestendig klimaatbeleid; - Verkenning windenergie Parkstad-Zuid; - Opstellen van een (regionaal) Waterplan.
Project Aanpak zwerfafval	Structureel terugdringen van zwerfafval door gedragsverandering en zo de kosten van het verwijderen van zwerfafval te verminderen.	- Project Zwerfafval voortzetten.
Project Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET)	Doelstelling / ambitie om als regio Parkstad in 2040 energieneutraal te zijn.	- Het project PALET voortzetten.
Thematiek stikstof / Pfas	Ontwikkelingen en regelgeving volgen, mede in relatie tot Simpelvelds projecten.	- Thematiek stikstof.

Wat hebben we gedaan?

Gezondheidsbeleid
In 2019 heeft de raad het Regionaal gezondheidsbeleid 2020-2023 ‘Zuid springt eruit, Zuid-Limburg zet nieuwe trend in gezondheid’ vastgesteld. In 2021 is dit regionaal gezondheidsbeleid verder vertaald naar de lokale uitvoering. Hierbij heeft de focus gelegen op 1. De Gezonde Basisschool van de Toekomst, en 2. De doorontwikkeling van de aanpak van BAS Samen Actief naar een bredere gezondheidsaanpak

Sinds oktober 2021 zijn we officieel aangesloten aan het programma JOGG (Jongeren op Gezond Gewicht). Door middel van activiteiten die hebben plaatsgevonden zoals de Peuter Vierdaagse en de aansluiting bij ‘Gezonde hapjes in 10 stapjes’ op de consultatiebureaus wordt gezond eten en sporten gestimuleerd.

Ook heeft de eerste coalitie Kansrijke Start plaatsgevonden binnen onze gemeente. Hierin staan de eerste 1000 dagen van een kind centraal. De gezondheid van een kind voor, tijdens en na de geboorte blijkt een belangrijke

voorspeller te zijn van problemen – zowel fysiek als mentaal - op latere leeftijd. De lokale coalitie is een breed samenwerkingsverband met partners van het medische en sociale domein: kraamzorg, JGZ, huisarts, welzijnsgroep Impuls, en het kinderdagverblijf. Daarnaast zijn twee verloskundigenpraktijken uit de gemeente Simpelveld geschoold in Centering Zwangerschap. Hier volgen zwangeren, samen met andere zwangeren die in dezelfde periode zijn uitgerekend, bijeenkomsten bij de verloskundige. Daarin zijn de individuele medische controles opgenomen, maar is ook specifiek aandacht voor het leren van elkaar, community building en onderlinge steun en empowerment.

Gezonde basisschool van de toekomst
Op 8 juli 2021 heeft de gemeenteraad het principebesluit genomen om het college te mandateren om de opstart van de Gezonde basisschool van de Toekomst (GBT) inhoudelijk en financieel te ondersteunen. Op 7 oktober 2021 heeft de raad een besluit genomen over de structurele financiële dekking hiervan.
Sinds september 2021 zijn beide basisscholen gestart als de beweegschool. Het voordeel van de aanpak van de beweegschool is dat kinderen gestimuleerd worden om onder andere tijdens de (vrijblijvende) tussenschoolse opvang (TSO) meer te bewegen door bijvoorbeeld pauzesport. Dit biedt kinderen zowel een extra beweegmoment als een uitlaatklep. Bovendien zorgt dit ook voor structuur in de pauze. Het aantal kinderen dat meedoet met de TSO stijgt. Voorheen namen per school plus minus 150 leerlingen deel. Nu zien we dat tussen de 200 en 250 kinderen deelnemen aan de TSO. Dit is een stijging van 33% tot 57%. Geconcludeerd kan worden dat kinderen de beweegschool als leuk ervaren. Er zijn ook een aantal knelpunten naar bovengekomen; Er is een tekort aan pedagogisch medewerkers en een tekort aan vrijwilligers om de beweegpauze goed uit te voeren. Naast het tekort aan vrijwilligers, wordt er ook iets anders verwacht van vrijwilligers. Doordat de pauze actief wordt ingericht, hebben vrijwilligers ook een actievere taak. Deze verwachting botst soms met de verwachtingen die de vrijwilligers hebben. Deze knelpunten worden in 2022 opgepakt.

Thematiek duurzaamheid / klimaat
Duurzaamheid
Nederland heeft zich internationaal gecommitteerd aan de doelstelling om in 2030 de uitstoot van CO2 met 49% terug te dringen ten opzichte van 1990, oplopend tot 95% in 2050 waarbij Nederland aardgasvrij wil zijn. Om dit te bereiken is de RES (Regionale Energie Strategie) 1.0 Zuid-Limburg opgesteld en vastgesteld door de raad, met als opgave een uitgebracht bod met betrekking tot de opwek van duurzame elektriciteit (grootschalige wind en zon); het in kaart brengen van het potentieel aan duurzame warmtebronnen en de bijbehorende infrastructuur. Daarnaast is middels vaststelling van de Transitievisie Warmte 1.0 door de raad een eerste aanzet gegeven voor de opgave binnen de warmtetransitie om een cluster van woningen en utiliteitsgebouwen aan te wijzen en aardgasvrij te maken vóór 2030.

Regionale Energie Strategie (RES)
Met de RES 1.0 Zuid-Limburg is een technisch-ruimtelijk haalbaar geacht bod van opwek van duurzame elektriciteit uitgebracht van 1,1 tot 1,9 TWh, gemiddeld genomen 1,3 TWh. Een bod met een bandbreedte vanwege enerzijds de beperkingen van het Nationaal Landschap Zuid-Limburg en anderzijds om toch – onder strikte landschappelijke voorwaarden – grootschalige opwek van duurzame energie te kunnen realiseren. Naast de opwek van duurzame elektriciteit is de distributie hiervan ook geanalyseerd in de RES 1.0 Zuid-Limburg, waarbij de conclusie is dat het elektriciteitsnet zal moeten worden uitgebreid om initiatieven voor opwek van duurzame energie aan te kunnen blijven sluiten. Hierin zijn samen met de netbeheerder en gemeente strategische keuzes gemaakt.

Met de RES 1.0 Zuid-Limburg is de technische-ruimtelijk fase afgesloten waarbij de voorlopige zoekgebieden voor zon en wind inzichtelijk zijn gemaakt en het bod voor deze regio van 1.3 TWh is vastgesteld door de raad op 3 juni 2021. In opvolging van deze fase is een maatschappelijke fase gestart, die zijn beslag krijgt in de RES 2.0 en in 2022 zal worden vastgesteld. De energietransitie vergt immers een brede maatschappelijke omslag. Te weinig draagvlak onder volksvertegenwoordigers, inwoners en bedrijfsleven kan ervoor zorgen dat de afgesproken ambitie niet gehaald wordt.

Transitievisie Warmte (TVW)
In de TVW maakt de gemeente inzichtelijk hoe en wanneer een cluster van woningen en utiliteitsgebouwen van het aardgas gaan. Voor clusters die als eerste gepland staan, wordt in een uitvoeringsplan aangegeven welke mogelijke warmte-alternatieven beschikbaar en betaalbaar zijn. Het Rijk heeft voor deze wijkgerichte

aanpak de regie bij de gemeenten neergelegd waarbij gemeenten geacht worden om voor eind 2021 een TVW te hebben vastgesteld
Om te voldoen aan het verzoek van het Rijk is een TVW 1.0 aangeboden aan de raad die is vastgesteld op 9 december 2021. In de TVW 1.0 zijn kaders en uitgangspunten qua potentie van mogelijke aardgasvrije warmtebronnen en -technieken uiteengezet. Vanwege een gebrek aan inzicht over kenmerken van clusters, beschikbaarheid van warmtebronnen en kosten is geen voorkeursvolgorde van clusters geformuleerd. Om de volgende stappen te kunnen zetten in de warmtetransitie geldt de TVW 1.0 als de eerste aanzet en doorkijk om richting te geven om tot een verdiepingsslag te komen ten behoeve van de TVW 2.0 en een uitvoeringsplan in 2022.

Verkenning windenergie Parkstad-zuid
Vanwege het gemeente overstijgende karakter worden samen met de gemeenten Heerlen en Kerkrade de mogelijkheden voor windenergie in het gebied Parkstad-Zuid verkend. Doel is om gezamenlijk één of meerdere zoekgebieden aan te wijzen en te komen tot realisatie van een breed gedragen en haalbaar windenergieproject in Parkstad-Zuid. Zodoende kan een bijdrage worden geleverd aan de gezamenlijke opgave van de energietransitie in Heerlen, Kerkrade en Simpelveld.

De drie gemeenten zijn met omwonenden en andere belanghebbenden in gesprek gegaan over de technische en ruimtelijke mogelijkheden en de wijze waarop omwonenden maximaal zouden kunnen profiteren van de opbrengsten van windenergie. Een marktuitvraag is begin 2021 gepubliceerd waarbij initiatiefnemers de mogelijkheid is geboden om plannen aan te melden. Deze plannen zijn getoetst aan de hand van een beoordelingskader door een onafhankelijk deskundigenpanel op basis van de randvoorwaarden die vastgesteld zijn door de gemeenteraad van Simpelveld op 10 december 2020. Uiteindelijk hebben drie initiatiefnemers hun definitieve projectvoorstel ingediend, waarbij twee voorstellen ex aequo zijn beoordeeld en daarom verzocht zijn om tot een gezamenlijk plan te komen. Besluitvorming hierover voor verdere uitwerking van het gezamenlijke plan om tot een principeplan en uiteindelijk een vergunningsaanvraag te komen, is middels een advies aan college van B&W op 7 december 2021 met een raadsvoorstel doorgeleid en vastgesteld in de raadsvergadering op 17 februari 2022.

Waterbeheer
Zoals bekend wordt het (afval)waterbeheer verzorgd door verschillende beheerders. Door in samenwerking met andere (afval)waterbeheerders maatregelen op elkaar af te stemmen kan efficiëntievoordeel worden behaald. Sinds 2016 wordt samengewerkt met de Parkstadgemeenten, Waterschap Limburg en Waterschaps-bedrijf Limburg. Door middel van diverse gezamenlijke onderzoeks- en uitvoeringsprojecten worden efficiëntie-voordelen op de 3 k's (kosten, kwaliteit en kwetsbaarheid) nagestreefd. Op provinciale schaal wordt een verkenning uitgevoerd naar thema's waarbinnen op Limburg-brede schaal samenwerking kansrijk wordt geacht.

Project 'Aanpak zwerfafval'
De extra aanpak om zwerfafval te verminderen is in de gemeente Simpelveld opgepakt over de 'bewustwordings-boeg'. Middels communicatie houden we onze eigen inwoners scherp en laten we bezoekers weten wat de norm is. Met verschillende projecten willen we het primaire doel bereiken: bewustwording en gedragsverandering bij inwoners en bezoekers van de gemeente. Op deze wijze hopen we resultaten te boeken die effect hebben voor de langere termijn.

In 2021 zijn – evenals in 2020 – een aantal projecten niet of maar deels uitgevoerd vanwege de coronamaatregelen. Zo zijn alle evenementen geschrapt. De volgende activiteiten zijn uitgevoerd dan wel opgepakt:

- Er is één magazine uitgebracht met daarin items uit voorgaande edities die relevant zijn voor toeristen.
- De afvalzakjes uit de displays worden goed gebruikt om afval te verzamelen tijdens toeristische activiteiten (wandel- en fietstochten) in de buitenlucht.
- De educatielessen op de basisscholen zijn vanwege corona niet uitgevoerd maar hier zal een vervolg op komen in 2022.
- In de gemeente heeft een monitoring plaatsgevonden conform de vereisten.

- Op basis van monitorresultaten zijn drie locaties aangewezen waar de blow up afvalbak geplaatst is. Er is een speciale poster voor ontwikkeld die voorbijgangers aanspreekt en wijst op de gedragsnorm m.b.t. zwerfafval.

Thematiek stikstof / PFAS

De Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State heeft op 29 mei 2019 beslist dat het Programma Aanpak Stikstof niet gebruikt mag worden als basis om toestemming te verlenen voor activiteiten die leiden tot een stikstoftoename ter plaatse van Natura 2000-gebieden.
Provincie Limburg zoekt naar oplossingen om 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 Bocholtz, op een relatief grote afstand van de voor stikstof gevoelige gebieden.
Adviesbureau Pouderoyen Tonnaer heeft van Provincie Limburg de opdracht gekregen om de benodigde stikstofruimte in beeld te brengen ten behoeve van gemeentelijke plannen. Voor de gemeente Simpelveld zijn een tweetal projecten die in de toekomst zouden kunnen bijdragen aan de depositie van stikstof op de nabijgelegen Natura 2000-gebieden:
- Vakantieresort Heuvelland voor 104 luxe recreatiewoningen en 20 recreatieappartementen en gemeenschappelijke voorzieningen (zoals receptie, horeca en zwembad);
- De herontwikkeling van de Stationsomgeving ZLSM.

Enerzijds door de omvang ervan en anderzijds door de ligging ervan nabij de kwetsbare gebieden zijn deze plannen aangemeld bij de provincie als projecten die (mogelijk) nieuwe stikstofruimte behoeven.

<u>PFAS-regelgeving</u>

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

KENGETALLEN

	Bron	2017	2018	2019	2020	2021
Lengte vrijvervalriool (in km.)	vGRP / Watertakenplan	65,8	65,8	65,8	65,8	68,7
Lengte persriolen (in km.)	vGRP / Watertakenplan	5,6	5,6	5,6	5,6	6,2
Aantal straatkolken; - Machinale kolken - Handmatige kolken - Zandvangers - Lijngoten	Rd4	± 2.675	± 2.400	± 2.400	2.693 2.319 220 98 56	2.926 2.533 236 100 57
Afval (in tonnen)						
- totaal grof en huishoudelijk restafval:	Rd4	1.528	1.277	1.305	1.367	1.373
- huishoudelijk restafval halen aan huis	Rd4	1.304	1.115	1.062	1.095	1.070
- huishoudelijk restafval milieupark	Rd4	46	69	144	190	204
- grof huishoudelijk restafval halen aan huis	Rd4	12	18	18	13	8
- grof huishoudelijk restafval milieupark	Rd4	166	168	92	78	91

	Bron	2017	2018	2019	2020	2021
- gft	Rd4	1.528	1.485	1.703	1.772	1.733
- oud papier en karton halen aan huis	Rd4	656	640	580	553	598
- verpakkingsglas via ondergrondse	Rd4	260	254	262	290	280
- PMD halen aan huis (ongesorteerd)	Rd4	274	318	331	357	352
- plastic gesorteerd	Rd4	174	199	176	246	190
- metaal	Rd4	29	32	1) 30	50	36
- drankenkartons	Rd4	25	29	21	31	23

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

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	1.858.564	2.062.197	1.860.490	1.907.590	1.985.800	2.057.360	2.134.795
Baten	2.531.523	2.501.338	2.431.640	2.502.680	2.595.720	2.680.510	2.781.520
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**672.958**	**439.141**	**571.150**	**595.090**	**609.920**	**623.150**	**646.725**
Lasten kostenverdeelstaat	237.783	267.921	274.723	248.143	245.349	245.349	245.349
Kapitaallasten	683.183	548.703	559.152	507.968	555.239	576.162	598.761
Saldo van baten en lasten	**-248.007**	**-377.483**	**-262.725**	**-161.021**	**-190.668**	**-198.361**	**-197.385**
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	82.100	84.260	39.000	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-165.907**	**-293.223**	**-223.725**	**-161.021**	**-190.668**	**-198.361**	**-197.385**

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:							
7.1 volksgezondheid							
GGD-gezondheidsbeleid	-120.316	-196.777	-129.752	-134.111	-136.611	-139.311	-142.081
mantelzorg & vrijwilligerswerk	-7.018	-9.797	-10.053	-5.676	-5.676	-5.676	-5.676
jeugdgezondheidszorg	-262.343	-175.408	-249.041	-291.464	-330.484	-343.784	-353.814
7.2 riolering							
riolering & waterbeheer	-1.028.881	-1.145.225	-1.048.393	-925.953	-954.792	-981.737	-1.018.575
rioolheffing	1.289.091	1.212.124	1.207.240	1.213.620	1.241.060	1.265.250	1.302.820
7.3 afval							
afvalbeleid & inzameling	-945.579	-934.939	-918.864	-983.802	-1.039.786	-1.090.064	-1.142.794
inzameling zwerfvuil	-15.699	-13.070	-14.203	-9.978	-9.978	-9.978	-9.978
afvalstoffenheffing	1.193.481	1.188.480	1.179.400	1.254.060	1.319.660	1.380.260	1.443.700
7.4 milieubeheer							
milieubeheer	-309.460	-283.511	-257.702	-243.076	-240.350	-239.632	-239.595
ongediertebestrijding	-10.179	-8.694	-11.948	-11.614	-11.540	-11.540	-11.540
hondenpoepbeleid	-7.466	-5.423	-6.707	-6.382	-6.382	-6.382	-6.382
7.5 begraafplaatsen en crematoria							
begraafplaats	29.937	43.109	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
onderhoud begraafplaats	-50.032	-42.884	-37.622	-42.145	-41.289	-41.267	-38.970
delven graven begraafplaats	-3.542	-5.467	-5.080	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-248.007**	**-377.483**	**-262.725**	**-161.021**	**-190.668**	**-198.361**	**-197.385**

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toevoegingen (lasten)							
Subtotaal toevoegingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen (baten)							
reserve duurzaamheid	82.100	84.260	39.000				
reserve afval	0		0				
Subtotaal onttrekkingen	**82.100**	**84.260**	**39.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal	**-82.100**	**-84.260**	**-39.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren de volgende investeringen voor 2021 voorzien:

- Afkoppelen Station-/Irmstraat fase 2	199.690
- Aanpassen doorvoer	5.970
- Afkoppelen Kerk-/Beatrix-/Juliana-/Persoonstraat (ged.)/Patersweg (ged.)	231.180
- Afkoppelen Groeneboord/Persoon-/Kommerstraat	221.630
- Vervanging vrijverval riolen	561.935

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2021 het volgende:

- *Afkoppelen Station-/Irmstraat fase 2*
- *Aanpassen doorvoer*
- *Afkoppelen Kerk-/Beatrix-/Juliana-/Persoonstraat (ged.)/Patersweg (ged.)*
- *Afkoppelen Groeneboord/Persoon-/Kommerstraat*
  Op 21 april jl. heeft de raad een nieuwe investeringsprogramma rioleringen 2022-2027 vastgesteld. In de afgelopen periode is het investeringsprogramma geactualiseerd en voorzien van een nieuwe prioritering. Derhalve zijn de hiervoor genoemde rioleringsprojecten in 2021 niet opgestart.
- *Vervanging vrijverval riolen*
  In het boekjaar is voor een bedrag van € 175.447 geïnvesteerd in de vervanging van vrijverval riolen. Dit is grotendeels in samenhang met grootschalige wegwerkzaamheden uitgevoerd in het kader van 'werk met werk' maken.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2021 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Milieubeheer:* bij de dit product is de gemeentelijke bijdrage aan fase 2 'windenergie Parkstad-Zuid' verantwoordt. Deze bijdrage wordt conform afspraak gedekt uit de reserve duurzaamheid (zie programma 0). E.e.a. is derhalve budgettair neutraal.		45.260
Totaal	0	45.260

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

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

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

Programma

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

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

Strategische visie

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

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

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

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

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

College-agenda

In zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma VHROSV benoemt de college-agenda (meerjarig) de volgende onderwerpen:
- Omgevingswet.
- Als gevolg van krimp inspelen op het woningaanbod om leegstand en waardedaling zoveel als mogelijk te voorkomen.
- Woonvisie / uitvoeringsprogramma uitvoeren.
- Starterslening en blijverslening.
- Realisatie zorgappartementen Zorgcentrum Bocholtz.

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

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

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 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	
							SPV	NL
Gemiddelde WOZ-waarde	Duizend euro	CBS	166	171	176	194	204	290
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	ABF	1,2	14	0	0,8	n.b.	n.b.
Demografische druk	%	CBS	75,6	77,5	78,5	79,6	80,1	70,1
Gemeentelijke woonlasten éénpersoons huishouden	In euro's	COELO	738	779	805	848	842	733
Gemeentelijke woonlasten meerpersoons-huishouden	In euro's	COELO	800	825	845	884	880	810

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
Algemene kwaliteit woonomgeving	Burgeronder-zoek Parkstad Limburg	8,1	7,8	7,9	7,8	7,9	8,1
Tevredenheid over gemeente als woon- en leefgemeente	Burgeronder-zoek Parkstad Limburg	7,9	7,4	7,6	7,4	n.b.**	7,9
Tevredenheid buurtvoorzieningen	Burgeronder-zoek Parkstad Limburg	71%	64%	66%	67%	59%	71%
Tevredenheid over voorzieningen voor jongeren	Burgeronder-zoek Parkstad Limburg	37%	20%	29%	23%	24%	37%
Woningwaardering	Burgeronder-zoek Parkstad Limburg	8,1	7,9	7,9	7,8	7,5	8,1

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

** Stadsonderzoek n.a.v. gemeentelijke dienstverlening etc. is in 2021 niet uitgevoerd. Vanwege de organisatieverandering bij de gemeente Heerlen is het onderzoek (nog) niet gefaciliteerd. Er vindt op dit moment oriëntatie plaats óf en op welke wijze de dienstverlening bij de gemeente Heerlen zal worden gemeten. Middels overleg tussen de deelnemende gemeenten zal bepaald worden hoe er verder gegaan wordt en of dat in gezamenlijkheid kan. Mocht het stadsonderzoek n.a.v. de gemeentelijke dienstverlening zijn doorgang vinden, dan zal dit op zijn vroegst in het najaar van 2022 zijn.

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2018-2022 (2018);
3. Geactualiseerde envelop, herstructureringsvisie Parkstad Limburg 2012-2020 (2012);
4. Gemeentelijk woningbouwprogramma 2013 e.v. (2013);
5. Kwalitatief afwegingskader voor woningbouwplannen vanuit een markttechnisch perspectief (2013);
6. 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 bestemmingsplannen (diverse jaren);
11. Bestuursovereenkomst "Regionale afspraken Zuid-Limburg" (2016);
12. Diverse andere regionale documenten met betrekking tot herstructurering, wonen en krimp;
13. Structuurvisie wonen Zuid-Limburg (2016);
14. Gemeentelijke Woonvisie Simpelveld Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2017-2021 (2017);
15. Regionale Woningmarktprogrammering Parkstad Limburg 2019-2022 (2019);
16. Verordening Startersleningen gemeente Simpelveld (2019);
17. Beleidsregel tijdelijke versoepeling van de compensatiesystematiek van de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (2019).
18. Woonbehoefte onderzoek (2019)
19. Beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021' als onderdeel van de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (2021)

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Beleidsveld wonen	Waarborgen en versterken van de leefbaarheid van de gemeente en de kwaliteit van de leefomgeving en een goed functionerende woningmarkt met aantrekkelijke, elkaar aanvullende woonmilieus.	- Uitvoeren van het uitvoerings-programma gemeentelijke Woon-visie Simpelveld / Regionale Woon-visie Parkstad Limburg 2017-2021.
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 bestemmings-plannen die het volledige grondgebied van de gemeente dekken.
Projecten (fysieke) leefomgeving	Versterken / investeren in (fysieke) leefomgeving	- Voortgang geven aan ingezette projecten op basis van project-matige aanpak en bijbehorende planning.
Omgevingswet	Voorbereid zijn op nieuwe Omgevingswetgeving	- Voorbereidingen invoering Omgevingswet voortzetten.
Groene(re) kernen	Kernen blijvend verfraaien met meer groen	- Aanplant van minimaal 40 nieuwe bomen in de periode 2018-2022 is in uitvoering. - Vanaf 2021 is jaarlijks € 20.000 beschikbaar voor het realiseren van extra groen in de kernen. - Aangenomen motie Actieplan boomaanplant minimaal 1.000 bomen planten over een periode van 10 jaar. - Er wordt in het 1e kwartaal 2021 een plan van aanpak gemaakt voor het realiseren van het extra groen en de aanplant van 1.000 bomen over een periode van 10 jaar. Begin uitvoering najaar 2021.
Inrichting openbare ruimte	Kwalitatieve herinrichting vrijkomende openbare ruimte	- Vrijkomende openbare ruimte bijvoorbeeld als gevolg van sloop herinrichten.

Wat hebben we gedaan?

Beleidsveld wonen

Met de vaststelling van de beleidsregel 'ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021' is invulling gegeven aan één van de aanbevelingen genoemd in de evaluatie van de Structuurvisie Wonen Zuid Limburg (SVWZL). Met die nieuwe beleidsregel is de compensatieplicht – fysiek slopen dan wel financiële bijdrage in het sloopfonds - voor goede woningbouwplannen vervallen. Voor de goede orde betekent deze versoepeling niet

dat alle wooninitiatieven plotsklaps weer mogelijk zijn, maar de beleidsregel maakt het wel mogelijk dat de juiste woning, voor de juiste doelgroep op de juiste locatie zonder compensatie kan worden gerealiseerd. Hoewel de huidige praktijkbehoefte anders lijkt, zal namelijk op de langere termijn toch sprake zijn van een afname van het aantal huishouden, de zogenaamde krimp. Het blijft daarom belangrijk om ook richting de toekomst de juiste woningen te bouwen en nu niet te bouwen voor de leegstand van de toekomst.
Na een aanvankelijk voorzichtige start zijn in de loop van 2021 een aantal initiatieven opgestart om leegstaand vastgoed te transformeren naar bijvoorbeeld levensloopbestendige appartementen onder meer voor de doelgroep senioren of starters. Voorbeelden hiervan zijn het voormalige café / zaal Frijns aan de Markstraat en de voormalige horecagelegenheid op de Huls.
Maar ook een grotere transformatie – het voormalige complex aan de Schoolstraat 30 in Bocholtz – is door de verkoop van het complex aan een initiatiefnemer, in de voorbereidende fase gekomen. Uitgaande van onze woonvisie en het woonbehoefteonderzoek heeft de initiatiefnemer aangeven zich te willen richten op de transformatie naar levensloopbestendige appartementen voor de verhuur die in eerste aanleg bedoeld zijn voor de doelgroep (actieve) senioren.
Voor wat betreft nieuwe woningbouwinitiatieven – waarbij in eerste instantie wordt gekeken naar inbreiding binnen de bestaande contouren – is op de locatie van de huidige bouwmarkt aan de Markt 11 ook de fase van voorbereiding opgestart. Hierbij wordt naast eerder genoemde beleidsdocumenten ook gekeken naar de behoefte en roep om kwaliteit. Het in 2021 opgeleverde appartementencomplex ‘de Jozefsjoeël’ aan de Kloosterstraat is een mooi voorbeeld van die behoefte aan kwaliteit.
In 2021 zijn samen met woningcorporatie Krijtland Wonen verdere stappen gezet in de aanpak van het corporatievastgoed. Corporatiewoningen aan de Schilterstraat te Simpelveld die niet meer voldoen aan de huidige maatstaven zullen worden gesloopt en in de plaats komen nieuwe, toekomstbestendige, energiezuinige, levensloopbestendige huurwoningen waarbij ook de openbare ruimte zal worden getransformeerd. Hiermee ontstaat een groene, duurzame, klimaatadaptieve en toekomstbestendige wijk, nabij het centrum van Simpelveld, waar de diverse doelgroepen prettig, veilig en levensloopbestendig kunnen wonen’. Voor de Julianastraat in Bocholtz – zij het op kleinere schaal – geldt min of meer dezelfde doelstelling.
De eerder genoemde beleidsregel ‘ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021’ geldt als voorbeeld om de sterk veranderende woningmarkt op gang te brengen en te houden. Daarnaast zijn in 2021 ook andere initiatieven bekeken – zoals het project ‘de inpondmakelaar’ om de doorstroom van de diverse doelgroepen en daarmee de verhuisketen op gang te brengen, resulterend in raadsbesluit ‘Verordening Stimuleringsregeling Parkstad Limburg’ d.d. 9 december 2021. In 2021 is tevens een onderzoek gestart naar de mogelijke instrumenten om meer sturing te kunnen geven aan diezelfde woningmarkt (bijvoorbeeld Huisvestingsverordening). De resultaten van dat onderzoek worden in de loop van 2022 verwacht.
En last but zeker not least is eind 2021 een begin gemaakt met de actualisatie van de Woonvisie. Deze wordt in 2022 met alle stakeholders verder uitgewerkt.

Bestemmingsplannen
Om enkele omissies in het bestemmingsplan “Kernen gemeente Simpelveld” te herstellen is een zogenaamd reparatieplan / veegplan opgesteld. Het bestemmingsplan is op 7 oktober 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. Het vaststellingsbesluit is bekend gemaakt. Daarmee treedt het bestemmingsplan eind december 2021 in werking. Er zijn twee beroepen ingesteld bij de Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State. Deze procedure zal naar verwachting dienen in de tweede helft van 2022.

De herziening /reparatie bestemmingsplan Buitengebied is inmiddels geschied. Het Voorontwerpbestemmingsplan is op 8 november 2021 door het college ‘vastgesteld’ en zes weken ter inzage gelegd voor inspraak. Vervolgens zijn in februari 2022 de ontvangen inspraakreacties door het college beoordeeld en medio april is het (marginaal aangepaste) ontwerpplan wederom voor zes weken ter inzage gelegd.

Behoudens voornoemde aanpassingen beschikt de gemeente Simpelveld momenteel over actuele bestemmingsplannen die het volledige grondgebied van de gemeente dekken. In deze bestemmingsplannen is onze ruimtelijke visie op de diverse beleidsterrein duidelijk verwoord (o.a. Strategische visie 2013 – 2023) en wettelijk geborgd. Tevens is rekening gehouden met het provinciaal beleid (o.a. POL 2014) en de regionale bestuursafspraken (12 april 2016). Hierdoor heeft de burger aan de voorkant duidelijkheid wat het gemeentelijk beleid inhoudt en wat onze ambitie voor de toekomst is (stip op de horizon).

Het bovenstaande neemt echter niet weg dat wij binnen afzienbare tijd voor een aantal beoogde nieuwe ontwikkelingen wederom nieuwe zgn. 'postzegelbestemmingsplannen / wijzigingsplannen' in procedure zullen brengen. In dat opzicht is het onderwerp 'bestemmingsplannen' nooit af en derhalve een dynamisch gegeven. De projecten 'Herinrichting Uitkijkpunt Huls' en 'herontwikkeling Schilterstraat' zijn hier goede voorbeelden van.

Projecten (fysieke) leefomgeving
Om de kern Bocholtz voor de lange termijn levendig en aantrekkelijk te houden heeft de gemeente Simpelveld in samenspraak met bewoners, ondernemers, en overige stakeholders het Integraal Dorpsontwikkelingsplan Bocholtz ontwikkeld. Door Bureau Verbeek is een ontwerp opgesteld voor de herinrichting van de openbare ruimte in het dorpshart van Bocholtz. Daarnaast is in de kern Bocholtz een robuust gescheiden rioleringssysteem aangelegd om voorbereid te zijn op klimaatveranderingen. De technische oplevering heeft onlangs plaatsgevonden.

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 gekomen 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.

Omgevingswet
Het stelsel van de Omgevingswet (hierna: Ow) bundelt de regels over ruimte, wonen, infrastructuur, milieu, natuur en water. De Minister heeft de inwerkingtreding van de Ow uitgesteld tot 1 januari 2023, omdat gebleken is dat de overheden meer tijd nodig hebben voor een zorgvuldige voorbereiding om de Ow in de organisaties te implementeren. Dit moet voorkomen dat dienstverlening en gebiedsontwikkeling in het gedrang komen. Onze voorbereidingen met betrekking tot de invoering van de Ow hebben evenwel in 2021 overeenkomstig het vastgestelde plan van aanpak voortzetting gekregen. In de vergadering van 3 juli 2021 zijn de gemeentelijke regels / verordeningen over de fysieke leefomgeving alsmede de openbare orde en veiligheid gebundeld en geactualiseerd en zijn de Dorpsbouwmeester en Monumentencommissie benoemd om adviestaken in het kader van de Ow uit te voeren. Tevens is de VTH-applicatie Squit20/20, waarmee aanvragen worden ontvangen en vergunningen worden verleend, medio 2021 in gebruik genomen. De gemeenteraad zal tijdig voor inwerkingtreding van de Ow nog een aantal besluiten moeten nemen om te voldoen aan een aantal wettelijke verplichtingen, zodat ook onder de nieuwe wet vergunningen rechtmatig en efficiënt worden verleend en de dienstverlening op niveau kan worden gecontinueerd.

Groenere kernen
Vanaf 2021 is structureel een bedrag ad. € 20.000 ter beschikking gesteld voor het (extra) vergroenen van de kernen. De doelstelling is om kernen blijvend te verfraaien met meer groen, middels dit budget worden dan ook (kleinschalige) vergroeningsprojecten/initiatieven gerealiseerd. In 2021 is met het beschikbare budget 'extra groen in de kernen' het weiland grenzende aan het Hellingbos ingericht. In totaliteit zijn 21 nieuwe bomen en 400 struiken bosplantsoen aangeplant. Het betreffende weiland is tevens toegankelijk gemaakt voor omwonenden en wandelaars. Momenteel is de buitendienst van de gemeente onder andere bezig met een ecologische opwaardering van het 'parkje' te Broek. Voor de aankomende jaren is het de intentie om dit budget (deels) in te zetten voor het ecologisch herinrichten van het oude voetbalveld te Huls en het inzaaien van flora-en fauna mengsels op diverse plekken. In 2022 wordt een pilot opgezet voor het inzaaien van flora- en fauna mengsels bij komborden (waar mogelijk), met als doel de entree van de gemeente Simpelveld op te fleuren. Tevens staan er kleinschalige participatie trajecten op de planning zoals het realiseren van twee witte-anjer perkjes in de kernen van Simpelveld en Bocholtz. Per vrijkomende ruimte wordt bekeken hoe het betreffende perceel het beste kan worden ingericht.

Het geactualiseerde groenstructuurplan gemeente Simpelveld 2022 is in Q1 2022 opgeleverd. Het 'nieuwe' groenstructuurplan is middels een raadsadvies in Q2 2022 aan de raad voorgelegd. Binnen het raadsadvies is tevens een voorstel tot uitvoering (inclusief financiële vertaling) betreffende de motie: 'actieplan bomenaanplant' voorgelegd. In totaliteit zijn in de periode 2018 t/m heden 140 nieuwe bomen aangeplant.

In het kader van de wettelijke zorgplicht moeten eigenaren hun bomen inspecteren en onderhouden. De 'gemeentelijke' bomen zijn door een daartoe gespecialiseerd bedrijf geïnspecteerd. Naar aanleiding hiervan is een bestek voor het uitvoeren van de nul- beurt vervaardigd. De bijbehorende kostenraming bedraagt incidenteel: € 100.000. Tevens is een bestek voor het reguliere onderhoud vervaardigd, de bijbehorende kostenraming bedraagt structureel: € 40.000. Besluitvorming middels begroting 2022.

Herinrichting vrijkomende openbare ruimte
Zie tekst hiervoor.

KENGETALLEN

	Bron	2017	2018	2019	2020	2021
Aantal belastingobjecten						
- type 'woningen'	BsGW	5.158	5.142	5.141	5.165	5.202
- type 'niet-woningen'	BsGW	387	384	386	384	362
Leegstandspercentage	BsGW	4,6%	4,8%	4,5%	4,5%	5,21%
Waarde woning						
- gemiddelde waarde woning	BsGW	161.685	172.883	173.819	199.306	199.339
Oppervlakte openbaar groen						
- binnen bebouwde kom	Gemeente	19,8 ha.	19,8 ha.	19,8 ha.	20,7 ha.	20,7 ha.
- buiten bebouwde kom	Gemeente	37 ha.	37 ha.	37 ha.	37 ha.	37 ha.
- sportvelden	Gemeente	8 ha.	8 ha.	8 ha.	8 ha.	8 ha.
Herstructureringsopgave Simpelveld (aantal woningen) (excl. nieuwbouw)	Vigerende regionale envelop	120	150	150	150	150

Wat mag het kosten?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	215.293	125.389	44.670	160.610	90.610	90.610	90.610
Baten	180.009	158.516	147.000	151.680	151.680	151.680	151.680
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-35.285**	**33.127**	**102.330**	**-8.930**	**61.070**	**61.070**	**61.070**
Lasten kostenverdeelstaat	493.044	478.144	498.643	406.493	406.493	406.493	406.493
Kapitaallasten	156	90	70	15.864	15.857	15.854	15.853
Saldo van baten en lasten	**-528.485**	**-445.107**	**-396.383**	**-431.287**	**-361.280**	**-361.277**	**-361.276**
Toevoegingen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Onttrekkingen	206.434	244.905	0	0	81.660	81.660	81.660
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-331.051**	**-209.202**	**-405.383**	**-440.287**	**-288.620**	**-288.617**	**-288.616**

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:							
8.1 ruimtelijke ordening							
ruimtelijke ordening	-212.581	-114.761	-31.086	-154.427	-104.420	-104.417	-104.416
8.2 grondexploitatie							
eigendommen	4.179	-13.724	-1.473	13.698	13.698	13.698	13.698
8.3 wonen en bouwen							
woningbouw	-38.865	-42.020	-36.554	-51.885	-31.885	-31.885	-31.885
bouw- & woningtoezicht	-278.113	-232.065	-270.704	-212.482	-212.482	-212.482	-212.482
overige volkshuisvesting	-106.319	-138.255	-126.566	-96.191	-96.191	-96.191	-96.191
omgevingsvergunningen	103.214	95.717	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-528.485**	**-445.107**	**-396.383**	**-431.287**	**-361.280**	**-361.277**	**-361.276**

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toevoegingen (lasten)							
reserve bestemmingsplannen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Subtotaal toevoegingen	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**
Onttrekkingen (baten)							
reserve implementatie Omgevingswet	68.625	84.438	0	0	0	0	0
reserve fysieke leefomgeving	137.809	160.467	0	0	81.660	81.660	81.660
Subtotaal onttrekkingen	**206.434**	**244.905**	**0**	**0**	**81.660**	**81.660**	**81.660**
Totaal	**-197.434**	**-235.905**	**9.000**	**9.000**	**-72.660**	**-72.660**	**-72.660**

INVESTERINGEN
In de programmabegroting waren voor 2021 geen investeringen voorzien.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2021 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *product omgevingsvergunningen:* de leges omgevingsvergunningen waren hoger dan bij het opstellen van de begroting voorzien.	25.717	
▪ *product ruimtelijke ordening:* bij dit product worden de uitgaven voor de implementatie van de Omgevingswet verantwoord. Deze uitgaven worden gedekt uit de reserve implementatie Omgevingswet (zie programma 0). E.e.a. is derhalve budgettair neutraal.		84.438
Totaal	25.717	84.438

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

Hoeve Gillishof

PARAGRAFEN

Paragraaf

Bedrijfsvoering

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

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

PERSONEEL & ORGANISATIE
Het jaar 2021 kenmerkt zich door een nieuwe samenstelling van ons managementteam en ons team P&O. Dit geeft ons een natuurlijk moment om in 2021 vanuit een geactualiseerde visie op ons HRM beleid te starten met de (doorontwikkeling) van onze HRM-instrumenten. Dit loopt parallel met de verdere implementatie van ons nieuwe E-HRM pakket Motion. De implementatie van een aantal nieuwe modules stelt ons in staat om ons HRM-beleid te moderniseren. Een belangrijke ontwikkeling in dit kader is de overgang van analoge personeels-dossiers naar digitale personeelsdossiers. Dit samen met de implementatie van een documentgenerator (standaardbrieven en sjablonen vanuit het E-HRM pakket) levert ons een personeelsadministratie op die efficiënter is en een hogere kwaliteit waarborgt.

De nieuwe samenstelling van het team P&O begint zijn vruchten af te werpen. Er zijn veel zaken opgepakt, waarvan de meest in het oog springende zijn de doorontwikkeling van het E-HRM-systeem Motion, de uitvoering van de RI&E en het organiseren van een collectief introductieprogramma.

Voor wat betreft Motion is een koppeling gerealiseerd met het verzuimsysteem van onze arbodienst, waardoor de informatie-uitwisseling (uiteraard met inachtneming van de privacy-wetgeving) sneller en zorgvuldiger plaatsvindt. Belangrijkste winstpunten voor wat betreft Motion zijn echter de implementatie van de documentgenerator en de digitale personeelsdossiers. Door de verzuimkoppeling vindt sneller en adequater schriftelijke correspondentie met onze medewerkers plaats. Door de implementatie van de digitale personeelsdossiers hebben wij 24/7 digitaal toegang tot de personeelsdossiers van onze medewerkers én voldoet onze administratie beter aan de archiefwetgeving. Ten tijde van het uitkomen van deze jaarrekening zullen naar verwachting vrijwel alle papieren personeelsdossiers zijn gedigitaliseerd.

De RI&E (Risico Inventarisatie & Evaluatie) is in het 3e en 4e kwartaal van 2021 uitgevoerd en heeft geleid tot een plan van aanpak met verbeterpunten op het gebied van arbeidsomstandigheden. Algemene conclusie van het rapport is dat de arbeidsomstandigheden bij de gemeente Simpelveld goed zijn, maar er zijn aandachtspunten op het gebied van werkdruk en (overigens niet ernstige en/of urgente) veiligheidsissues.

Tenslotte heeft P&O in samenwerking met het team communicatie in 2021 een collectief introductieprogramma georganiseerd voor alle medewerkers die vanaf 1 januari 2020 in dienst zijn getreden. De introductie van deze medewerkers is sterk bepaald (en niet in de meest gunstige zin) door de beperkingen als gevolg van corona. In een tweedaags introductieprogramma hebben de nieuwe collega's de training "Hoe werkt een gemeente" gevolgd, informatiebijeenkomsten gevolgd over de organisatie van de gemeente Simpelveld en actief kennis gemaakt met de rijke cultuur die onze gemeente biedt, door een rondleiding door onze gemeente, een bezoek aan onder andere Huize Loreto, de ZLSM en de expositie over ons Romeins verleden.
De positieve reacties over dit introductieprogramma leiden er overigens toe dat we dit structureel gaan doen.

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

Jaar	2017	2018	2019	2020	2021
Ziekteverzuimpercentage*	6,28%	5,04%	5,81%	4,31%	6,16%
Verzuimfrequentie*	1,41	1,26	1,44	0,96	0,98

* excl. zwangerschapsverlof

Het ziekteverzuim is gestegen als gevolg van een aantal langdurig zieken. Gezien de grootte van onze gemeente zien we dit direct terug in de verzuimcijfers. Positief is dat onze meldingsfrequentie fors is gedaald en zich al twee jaar onder de 1 bevindt. Dat betekent dat onze medewerkers zich niet vaak ziekmelden.

Salariskosten
In de rekening 2021 is in totaal voor een bedrag van € 5.598.968 (exclusief overige loonkostenbudgetten) aan loonkosten besteed.

Omschrijving	Fte	Loonkosten rekening	Fte	Loonkosten begroting
burgemeester	1,00	134.588	1,00	129.934
wethouders	2,20	186.250	2,20	185.420
subtotaal bestuur	***3,20***	***320.838***	***3,20***	***315.354***
secretaris	1,00	114.782	1,00	112.208
griffie	1,11	106.477	1,11	99.097
secretariepersoneel	61,58	4.518.310	64,24	4.787.799
openbare werken	10,07	537.155	10,15	522.599
burgerlijke stand	0,00	1.407	0,00	3.000
subtotaal personeel	***73,76***	***5.278.130***	***76,50***	***5.524.703***
TOTAAL	***76,96***	***5.598.968***	***79,70***	***5.840.057***

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

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

Doorontwikkeling P&C-documenten
Ten aanzien van de huidige P&C-documenten (begroting, berap's en jaarstukken) is door zowel college als raad meermaals aangegeven dat deze van voldoende kwaliteit zijn. Dit laat onverlet dat er steeds oog moet zijn voor mogelijke verbeteringen. In de jaarstukken 2020 zijn al de aanbevelingen uit het financieel verdiepingsonderzoek 2020 van de Provincie verwerkt. Ook is toen al de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing aangepast in overeenstemming met hetgeen hierover in de Auditcommissie is besproken. Derhalve zijn de aanpassingen in de voorliggende jaarstukken slechts beperkt. Intern wordt gestreefd naar het continue verbeteren van de verslaggeving en prestatie-verantwoording middels de PDCA-cyclus.

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.

In de raadsvergadering van 4 februari 2021 zijn de 212, 213 en 213a-verordening geactualiseerd. En in de raadsvergadering van 17 februari jl. is nota activeren en afschijven door uw raad vastgesteld. Onderstaand is aangegeven wanneer de financiële- en bedrijfsvoeringnota's van de gemeente Simpelveld uiterlijk geactualiseerd dienen te worden:

Document	Vastgesteld door College / Raad	Actualisatie uiterlijk in
212, 213 en 213a-verordening	2021	2025
Nota misbruik en oneigenlijk gebruik	2018	2022
Nota activeren en afschrijven	2022	2026
Nota inkoop en aanbesteding	2020	2024
Nota reserves en voorzieningen	2019	2023
Nota risicomanagement en weerstandsvermogen	2018	2022
Treasurystatuut	2018	2022
Nota auditcommissie	2007	2022

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Automatisering	532.214	905.965	693.415	772.656	769.160	772.243	755.183
Kantoorkosten	563.935	523.820	553.469	543.303	539.661	537.568	521.534
HRM (excl. salariskosten)	770.275	891.793	457.010	277.100	286.180	286.180	286.180
Communicatie	87.550	113.468	75.736	78.854	78.854	78.854	78.854
Totaal	***1.953.974***	***2.435.046***	***1.779.630***	***1.671.913***	***1.673.855***	***1.674.845***	***1.641.751***

Ter toelichting op de bedragen in de tabel het volgende:
-bij Automatisering zijn de eenmalige kosten van de overstap naar PIT verantwoord. Deze overstap was in 1e instantie al in 2020 voorzien en is daarom in de begrotingscijfers 2021 niet voorzien. Conform afspraak heeft dekking vanuit de algemene reserve plaatsgevonden. E.e.a. is derhalve budgettair neutraal;
-bij HRM worden o.a. de uitgaven van inhuur personeel verantwoord. Dekking hiervan vindt deels plaats uit de onderuitputting van salariskosten. Deze onderuitputting salariskosten is niet weergegeven in voorgaande tabel, waardoor het lijkt of er sprake is van een overschrijding.

INFORMATIEMANAGEMENT
Zaaksysteem
Op 26 juli 2021 is het zaaksysteem Djuma live gegaan. Voorafgaande aan de livegang hebben cursussen plaatsgevonden voor alle medewerkers en is het oude zaaksysteem gesloten voor nieuwe bewerkingen. Na afronding van de lopende zaken in het oude zaaksysteem Verseon, heeft, na meerdere testmigraties, in maart 2022 de definitieve migratie van de gehele inhoud van het voormalige zaaksysteem Verseon plaatsgevonden.

ICT-infrastructuur
Na het afschalen van de samenwerking met Voerendaal is gekozen voor een ICT-omgeving alleen voor Simpelveld. Bij het opbouwen van deze infrastructuur wordt, binnen de mogelijkheden, rekening gehouden met elementen uit de coronacrises, zoals thuiswerken en vergaderen op afstand. In het 3de kwartaal van 2020 is het implementatie traject voor deze ICT-infrastructuur gestart. In het weekend van 15,16 en 17 oktober 2021 heeft de definitieve migratie naar Parkstad IT plaatsgevonden en is Simpelveld deelnemer van de lichte GR Parkstad IT. Hierbij wordt gebruik gemaakt van een nieuw werkplekconcept waarbij het grootste deel van de medewerkers uitgerust is met een laptop waarmee, indien gewenst, via een dockingstation contact kan worden gemaakt met de beeldschermen, toetsenbord en muis op hun gemeentelijke werkplek. Tevens wordt er op enkele plekken gebruik gemaakt van thin cliënts. De helpdesk van PIT staat de medewerkers te woord bij eventuele technische problemen.

Upgrade Impromptu naar Cognos
Dit is meegenomen in de migratie naar Parkstad IT.
Rapportage horizontale verantwoording Archiefwet 1995/verbetering informatiehuishouding
Verbetering informatiehuishouding
In 2021 is in het kader van het verbeterplan Informatiebeheer 2021 – 2024 uitvoering gegeven aan onderstaande onderdelen:

- In 2021 heeft een oriëntatie plaatsgevonden over de aanpak en implementatie van een kwaliteitssysteem. In 2022 wordt een keuze gemaakt en wordt gestart met implementatie/ nulmeting van het kwaliteitssysteem. In de jaren daarna zal het kwaliteitssysteem verder worden uitgebouwd.
- Gezamenlijk met de implementatie van het zaaksysteem Djuma is gewerkt aan het opzetten van het samenhangend overzicht van de archiefbescheiden (i-Navigator). De komende jaren zal overzicht verder verfijnd en uitgebouwd worden, mede in relatie tot de implementatie van het kwaliteitssysteem.
- Parallel aan de implementatie van het zaaksysteem Djuma zijn de achterstanden in het (oude) zaaksysteem weggewerkt.
- Ten aanzien van het archief beheer sociaal domein is in de applicatie Zorgned de archief module ingericht. In 2022 zal een eerste vernietigingsronde worden uitgevoerd.
- In het kader van de verbetering beheer HRM gegevens zijn een aantal additionele modules geïmplementeerd waaronder de module voor het beheer van digitale personeelsdossiers. In 2022 zullen de analoge personeelsdossiers geschoond en gedigitaliseerd worden.

Informatiebeveiliging en Privacy
In 2022 worden de maatregelen uit de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) verder geïmplementeerd. Momenteel vindt er in samenwerking met BMC een traject plaats waarin de te treffen maatregelen van de BIO worden geïnventariseerd bij de medewerkers en wordt er op basis van een GAP analyse een nieuw informatiebeveiligingsbeleid en plan opgesteld.

COMMUNICATIE
In 2021 is een nieuw communicatiebeleidsplan gemaakt en vastgesteld voor de komende vier jaar 2022-2025. Een belangrijk onderdeel op de actielijst is het verder ontwikkelen tot een communicatieve organisatie. Cruciaal daarin is het ontwikkelen van communicatieve competenties van alle medewerkers (met externe contacten). Door een aantal factoren zoals corona en de waterramp is er nog geen ruimte geweest om een training te organiseren. Wel is afgesproken dat trainingen worden afgestemd met P&O en geïntegreerd in de organisatie brede opleiding (in het kader van klantgericht werken). We hebben het dan over een opleiding op gebied van begrijpelijk schrijven. In 2021 zijn we begonnen met de voorbereidingen voor een nieuwe website die in 2022 online gaat. In 2021 is een nieuwe communicatie collega gestart.
Daarnaast hebben we in 2021 nog twee beleids- en uitvoeringsplannen opgesteld te weten:

- Introductieprogramma nieuwe medewerkers
  Dit introductieprogramma van twee dagen is in 2021 een maal uitgevoerd voor 15 nieuwe medewerkers en zal elk jaar een aantal keren een vervolg krijgen.
- Communicatie-uitvoeringsplannen beschreven en uitgevoerd zoals samen met bijvoorbeeld Provincie (Leisure Lane), of uitvoerder (I DOP).

DIENSTVERLENING
Het afgelopen jaar hebben we, ondanks dat Covid-19 voor beperkingen zorgde, diverse acties uitgevoerd om onze dienstverlening verder te ontwikkelen en te verbeteren:

- Medewerkers die regelmatig contact hebben met burgers hebben online trainingen gevolgd. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de trainingen Onderscheidende klantgerichtheid en Conflicthantering;
- Terugbelverzoeken worden gemonitord;
- Op de website zijn enkele aanpassingen doorgevoerd, waardoor informatie op meer eenduidige- en transparante wijze wordt weergegeven;
- Eind 2021 heeft het MT, vergezeld door de coördinatoren een training gevolgd in het kader van Gastvrije dienstverlening.

Voor 2022 e.v. staan onder meer de volgende activiteiten op de planning:

- In 2022 zal de website vernieuwd worden. Het huidig ontwerp van de website stamt immers uit 2013 en is verouderd. Daarnaast zijn de beheersystemen van de website verouderd, daardoor kan de website in technische zin niet voldoen aan de (wettelijke) toegankelijkheidseisen die aan de website gesteld worden. De website zal derhalve qua inrichting, vormgeving, inhoud en technische zin een upgrading krijgen;
- Het maken van een afspraak kan alleen telefonisch (tijdens de openingstijden). Met de implementatie van de nieuwe website wordt de functionaliteit van de website uitgebreid met de mogelijkheid voor burgers om digitaal een afspraak te maken (afsprakenmodule);
- Producten kunnen zo veel mogelijk digitaal worden aangevraagd. Op de gemeentelijke website is hiervoor een digitaal loket ingericht. Op dit moment staat de 20 meest gevraagde producten (uiteraard voor zover wettelijk toegestaan) online. Indien blijkt dat er vraag is naar aanvullende webformulieren dan zullen deze ontwikkeld worden en online geplaatst worden;
- Voor wat betreft de terugbelverzoeken is de doelstelling om te voldoen aan de normen van het kwaliteitshandvest. Begin 2022 zijn de afspraken uit het kwaliteitshandvest intern nogmaals onder de aandacht gebracht. Eind 2022 zal een onderzoek plaatsvinden naar de telefonisch dienstverlening.

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 door haar gevoerde beleidsonderdeel en deelt de resultaten hiervan met de raad. De uitkomsten van een onderzoek worden vastgelegd in een rapportage. Elke rapportage bevat tenminste een analyse van de onderzoeksresultaten en, indien nodig, aanbevelingen voor verbeteringen c.q. een verbeterplan. De rapportage en het verbeterplan worden naar de raad gestuurd. Op basis van het verbeterplan zal het college maatregelen nemen.

Paragraaf

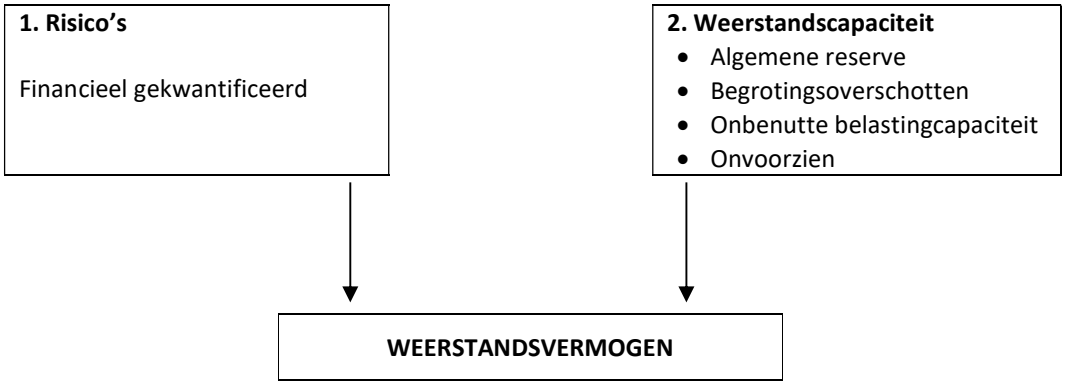
Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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.

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 weerstands-vermogen 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.

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



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

Incidentele weerstandscapaciteit	Structurele weerstandscapaciteit
Algemene reserve	Onbenutte belastingcapaciteit
Post onvoorzien	Begrotingsoverschotten

ad. a algemene reserve
Van de reserves vormt de algemene reserve normaal gesproken het direct vrij besteedbare deel dat kan worden aangewend ter financiering van opgetreden risico's. De algemene reserve bedraagt per 31-12-2021 € 5.004.949.

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. Voor wat betreft rioolheffing en afvalstoffenheffing hanteert de gemeente Simpelveld het standpunt dat er sprake moet zijn van een 100% kostendekkend tarief. Er is dus geen sprake van onbenutte belastingcapaciteit.

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	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Incidentele weerstandscapaciteit		
a. algemene reserves	5.004.949	5.494.824
b. onvoorzien	1.000	1.000
Structurele weerstandscapaciteit		
c. onbenutte belastingcapaciteit	0	0
d. begrotingsoverschotten	0	0
Totale weerstandscapaciteit	**5.005.949**	**5.495.824**

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 zich 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 2021 niet voorgedaan.

kwantificering

Voor de komende jaren is een substantieel investeringsprogramma voorzien. O.a. voor deze investeringen dienen aanbestedingsprocedures doorlopen te worden. Rekening houdend met het feit dat voor aanbestedingen intern strikte procedures worden gevolgd en dat voor complexe aanbestedingen indien nodig een beroep gedaan wordt op externe expertise c.q. een juridische toets wordt uitgevoerd, waarderen we het risico als volgt:
Kans – middel 50%
Effect – klasse 3 € 350.000
Financieel risico – 50% van € 350.000 is € 175.000

Financiële risico's

2. *Sociaal domein*

Sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de nieuwe taken in het kader van de drie grote decentralisaties, te weten Wmo-nieuwe taken, jeugdzorg en participatie. Gedurende het jaar wordt het sociaal domein intensief gemonitord. In de praktijk blijkt het niet makkelijk om een compleet en sluitend beeld te krijgen. M.b.t. de jeugdzorg is m.i.v. van 2022 het woonplaatsbeginsel ingevoerd. De gemeente beschikt over de reserve sociaal domein (stand 31 december 2021 € 67.187), die ten behoeve van het sociaal domein kan worden ingezet. In 2021 is de reserve o.a. ingezet voor inhuur van personeel in het sociaal domein en ter gedeeltelijke dekking van de overschrijding bij de jeugdzorg en de wmo.

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat voor deze risico's in het sociaal domein de reserve sociaal domein beschikbaar is, waarderen we het risico als volgt:
Kans – middel 50%
Effect – klasse 3 € 350.000
Financieel risico – 50% van € 350.000 is € 175.000.

3. *Verbonden partijen*

Verbonden partijen voeren in de regel gemeentelijke taken uit. De belangrijkste groep verbonden partijen zijn de Gemeenschappelijke Regelingen. Te denken valt hierbij aan de Veiligheidsregio, de GGD Zuid-Limburg, de RUD Zuid-Limburg, de BsGW, Stadsregio Parkstad Limburg en Rd4. Samenwerking levert in de regel financiële voordelen op, maar kan ook leiden tot financiële risico's. In de paragraaf verbonden partijen wordt in de toelichting op de individuele verbonden partijen nader ingegaan op de eventueel aanwezige risico's.

GGD

De GGD is bezig met een aantal majeure projecten. Vanaf 1 januari 2020 zijn drie jeugdzorginstellingen opgegaan in de GGD waarmee één organisatie ontstaat die zorg draagt voor de zorg van 0 tot 18-jarigen. Hetzelfde geldt voor het ingezette traject onder de naam 'Trendbreuk'. Hiermee wordt beoogd de gezondheidsachterstand die geconstateerd wordt in Zuid-Limburg in relatie tot de rest van het land (op langere termijn) in te lopen. Het is op voorhand onmogelijk te duiden wat het in de beleidsperiode 2021-2024 aan investeringen gaat vergen om de trend te breken.

kwantificering
Er rekening mee houdend dat wij de ontwikkelingen nadrukkelijk volgen, zodat we tijdig kunnen anticiperen op mogelijk nadelige financiële consequenties, taxeren we het risico laag. We waarderen het risico als volgt:
Kans – klein 25%
Effect – klasse 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. Eind 2019 heeft de gemeente Beekdaelen besloten toe te treden tot Kompas. In 2021, respectievelijk 2022 is het werkgebied van Kompas uitgebreid met het grondgebied van de voormalige gemeente Schinnen en de voormalige gemeente Onderbanken. Met de verwachte effecten hiervan is reeds rekening gehouden in de meerjarenraming van Kompas. Op dit moment is nog niet te voorzien welke impact de oorlog in de Oekraïne heeft op bijvoorbeeld de aantallen cliënten van Kompas. Ten behoeve van de Kompas taken kan de reserve sociaal domein (stand 31 december 2021 € 67.187) worden ingezet.

kwantificering
Rekening houdend met het feit dat voor deze risico's in het sociaal domein de reserve sociaal domein beschikbaar is, waarderen we het risico als volgt:
Kans – middel 50%
Effect – klasse 2 € 125.000
Financieel risico – 50% van € 125.000 is € 62.500

Wet sociale werkvoorziening
Door het rijk wordt gekort op de integratie-uitkering sociaal domein – participatie. De korting is gebaseerd op aannames over de afname van de wsw-populatie. In de praktijk kan de afname van de populatie minder snel gaan dan door het rijk wordt voorzien. Hierdoor bestaat het risico dat er extra tekorten ontstaan bij de wsw-bedrijven en extra bijdragen van gemeenten noodzakelijk zijn. Welk effect de oorlog in de Oekraïne heeft op bijvoorbeeld de kostenontwikkeling van WOZL/WSP Parkstad is op dit moment nog niet te voorzien. Ten behoeve van WOZL/WSP Parkstad kan de reserve sociaal domein (stand 31 december 2021 € 67.187) worden ingezet.

kwantificering
Rekening houdend met het feit dat voor deze risico's in het sociaal domein de reserve sociaal domein beschikbaar is, waarderen 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 zouden de proceskostenvergoedingen nog hoger uit kunnen vallen, 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 2023 of later.
Vanaf 2022 dienen de woz-waarden voor woningen niet langer bepaald te worden op basis van inhoud maar op basis van gebruiksoppervlakte. Onder regie van de BsGW is hiervoor een heel traject doorlopen en konden de aanslagen 2021 al worden opgelegd op basis van deze nieuwe methode. Er dient rekening te worden gehouden met mogelijk extra bezwaarschriften van met name no cure no paybureau's naar aanleiding van deze omschakeling. Vanuit de BsGW wordt bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid en bij de Vereniging Nederlandse Gemeenten aandacht gevraagd voor de scheve verhouding tussen proceskostenvergoedingen die betaald moeten worden t.o.v. het (financiële) belang van een belastingplichtige.

kwantificering
Rekening houdend met het feit dat bij de BsGW veel aandacht is voor de kwaliteit van de aanslagoplegging etc, taxeren we het risico als volgt:
Kans – middel 50%
Effect – klasse 1 € 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 2021 heeft risico zich niet voorgedaan.

kwantificering
Gezien de hiervoor genoemde maatregelen en de ervaringen uit het verleden, waarderen we het risico als volgt:
Kans – klein 25%
Effect – klasse 3 € 350.000
Financieel risico – 25% van € 350.000 is € 87.500.

5. *Beheerplannen*
Het is zaak om ten behoeve van het onderhoud van de kapitaalgoederen actuele beheerplannen te hebben. Op deze wijze ontstaat inzicht in de benodigde financiële middelen om de kapitaalgoederen te onderhouden op basis van de gewenste kwaliteitsniveaus. Op dit moment zijn alle beheerplannen actueel c.q. is de actualisatie vergevorderd. Vooruitlopend op de actualisatie zijn de budgetten voor wegbeheer en onderhoud gebouwen in de begroting verruimd. Daarbij is ook gekeken naar eventuele achterstanden. 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 en de budgetten in de begrotingen voor onderhoud wegen en gebouwen zijn verruimd, taxeren we het risico laag. We waarderen het risico als volgt:
Kans – klein 25%
Effect – klasse 1 € 25.000
Financieel risico – 25% van € 25.000 is € 6.250

6. *Corona-crisis*
Een gedegen inzicht c.q. een totaaloverzicht van de financiële consequenties van de coronacrisis is van wezenlijk belang. Daartoe wordt de financiële impact van de Corona-crisis intensief gemonitord. Er zijn oplopende kosten aan de orde op onderdelen als het sociaal domein (wmo, jeugdzorg, participatie), bij gemeenschappelijke regelingen (o.a. Kompas, GGD, BsGW, veiligheidsregio, RD4, WSP/Wozl) en bij verenigingssubsidies. Ook binnen de eigen gemeentelijke organisatie is sprake zijn van extra organisatiekosten respectievelijk kosten voortkomende uit langere doorlooptijden van projecten. Daarnaast is sprake van verminderde inkomsten, te denken valt aan verminderde belastingopbrengsten en verminderde huuropbrengsten. Tegenover deze nadelen staat o.a. de compensatie vanuit het Rijk. Op dit moment is niet duidelijk hoe de pandemie zich verder zal ontwikkelen. In 2021 was per saldo sprake van een voordeel. Dit voordeel is middels de reserve Covid-19 overgeheveld naar 2022.

kwantificering
Er rekening mee houdend dat wij vooralsnog voorzien dat de compensatie door het Rijk toereikend is, taxeren we het risico laag. We waarderen het risico als volgt:
Kans – klein 25%
Effect – klasse 2 € 125.000
Financieel risico – 25% van € 125.000 is € 31.250

7. Wateroverlast
Eind juli werden gemeenten in Zuid-Limburg, waaronder Simpelveld, verrast door zware en langdurige regenval. Hierdoor zijn verschillende beken en rivieren buiten hun oevers getreden, waardoor woningen, bedrijven en openbare ruimte schade leden. Ook in onze gemeente heeft dit geleid tot bijkomende kosten en schade. In de berap najaar 2021 zijn deze herstelkosten voor de gemeente geschat op € 450.000. Voorzichtigheidshalve is er vanuit gegaan dat 50% van deze kosten worden vergoed door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO). De resterende 50% worden onttrokken uit de algemene reserve. De uitgaven voor het herstel zijn niet alleen in 2021, maar ook in 2022 gedaan. In 2021 hebben de kosten € 269.516 bedragen. Dekking vindt plaats uit de verwachte vergoeding door de RVO van € 161.533 en de inzet van de algemene reserve voor een bedrag van € 107.983. E.e.a. is derhalve voor de voorliggende jaarcijfers budgettair neutraal en worden bij de diverse programma niet meer separaat toegelicht. Het risico bestaat dat het gemeentelijke verzoek niet volledig wordt gehonoreerd door de RVO.

kwantificering
Er rekening mee houdend dat de regelgeving m.b.t. rampenfonds wordt gevolgd, taxeren we het risico als laag. We waarderen het risico als volgt:
Kans – middel 50%
Effect – klasse 2 € 125.000
Financieel risico – 50% van € 125.000 is € 62.500

8. Oorlog Oekraïne
Naast het menselijke leed heeft de oorlog in Oekraïne ook economische gevolgen, zoals bijvoorbeeld prijsstijgingen Op dit moment is niet duidelijk hoe groot de impact om de gemeentelijke financiën zullen zijn. Ook is niet duidelijk op welke wijze het Rijk de gemeenten hierin financieel zal tegemoetkomen.

kwantificering
We waarderen het risico als volgt:
Kans – groot 75%
Effect – klasse 2 € 125.000
Financieel risico – 75% van € 125.000 is € 93.750

9. Nieuwe wetten en deregulering van regelgeving door het Rijk/Rijksbezuinigingen
Nieuwe regelgeving zorgt vaak voor een extra belasting (en kosten) voor de gemeente, zeker in de voorbereidingsfase. Denk bijvoorbeeld aan de nieuwe Omgevingswet. Maar ook de aangekondigde herverdeling van het gemeentefonds. Verder gaat nieuwe regelgeving en deregulering vaak gepaard met minder middelen voor de gemeenten, dat wil zeggen er komt een lager budget voor de gemeente beschikbaar dan vóór de deregulering. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de in 2015 gedecentraliseerde taken WMO en jeugdhulp. Gemeenten worden steeds meer verantwoordelijk voor de uitvoering van taken en 'moeten het doen' met bijbehorende verlaagde budgetten. Dit risico kan zich breed voordoen en is derhalve niet aan bepaalde programma's toe te rekenen.

kwantificering
Er rekening mee houdend dat wij nieuwe regelgeving nadrukkelijk volgen, zodat we tijdig kunnen anticiperen op mogelijk nadelige financiële effecten, taxeren we het risico laag. We waarderen het risico als volgt:
Kans – middel 50%
Effect – klasse 1 € 125.000
Financieel risico – 50% van € 125.000 is € 62.500

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

Prog.	Risico	Kans	Effect	Financieel risico
Aansprakelijkheid/juridische risico's				
alle	Aanbestedingen	Middel (50%)	Klasse 3 € 350.000	€ 175.000
Financiële risico's				
6	Sociaal domein	Middel (50%)	Klasse 3 € 350.000	€ 175.000

	Verbonden partijen:			
7	- GGD	Klein (25%)	Klasse 1 € 25.000	€ 6.250
6	- Kompas	Middel (50%)	Klasse 2 € 125.000	€ 62.500
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 1 € 25.000	€ 6.250
alle	Corona-crisis	Klein (25%)	Klasse 2 € 125.000	€ 31.250
alle	Wateroverlast	Middel (50%)	Klasse 2 € 125.000	€ 62.500
alle	Oorlog Oekraïne	Groot (75%)	Klasse 3 € 125.000	€ 93.750
alle	Nieuwe wetten / deregulering Rijk cq. Rijksbezuinigingen	Middel (50%)	Klasse 2 € 125.000	€ 62.500
	Totaal			€ 856.250

De totale opsomming van de gekwantificeerde risico's beloopt een bedrag van € 856.250; 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 € 5.005.949 en de benodigde weerstandscapaciteit van € 856.250 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 FINANCIELE POSITIE

Ingevolge artikel 11 van het BBV is het verplicht is financiële kengetallen op te nemen voor: de netto schuld quote, 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 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Netto schuldquote	25%	67%	38%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	19%	61%	31%
Solvabiliteitsratio	35%	32%	32%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	2%
Grondexploitatie	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	119%	110%	112%

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 2021 van Simpelveld vallen vier keer in categorie A, één keer in categorie B en één keer in categorie C. De conclusie is dat de financiële positie van de gemeente Simpelveld een (stabiel) positief beeld geeft op basis van de huidige stand van zaken.

Paragraaf

Treasury

TREASURYBELEID
De uitvoering van het treasurybeleid vindt zijn weerslag in het treasurystatuut. Op 8 maart 2018 is het treasurystatuut door de raad vastgesteld. Het belangrijkste punt, naast de voorschriften uit hoofde van de wetten Fido en Ruddo, is dat het aantrekken van leningen (looptijd een jaar of langer) geschiedt door offertes aan te vragen bij ten minste drie financiële instellingen.

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

Onderstaand worden deze risico's toegelicht.

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 2021 niet is overschreden.

Kasgeldlimiet				
x € 1.000	1e kwartaal 2021	2e kwartaal 2021	3e kwartaal 2021	4e kwartaal 2021
1. Vlottende schuld	**-2**	**0**	**1**	**-1**
2. Vlottende middelen	**11.016**	**5.658**	**-264**	**-2.169**
3. Toets kasgeldlimiet				
3a. totaal netto vlottende schuld (1-2)	-11.018	-5.658	265	2.168
3b. toegestane kasgeldlimiet (4)	2.265	2.265	2.265	2.265
Ruimte (+) / Overschrijding (-) (3b-3a)	**13.283**	**7.922**	**2.000**	**97**
Bepaling kasgeldlimiet				
4a. Percentage	8,5	8,5	8,5	8,5
4b. Begrotingstotaal (voor wijziging)	26.645	26.645	26.645	26.645
4. Renteresiconorm (4a x 4b/100)	**2.265**	**2.265**	**2.265**	**2.265**

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 leningportefeuille per 31-12-2021 en op de ramingen uit de begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 van de begroting 2022. Uit het overzicht blijkt dat de norm niet wordt overschreden.

Renterisico vaste schuld				
x € 1.000				
	2021	**2022**	**2023**	**2024**
1. Renteherzieningen	0	0	0	0
2. Aflossingen	1.793	1.493	1.166	987
3. Renterisico (1+2)	1.793	1.493	1.166	987
4. Renterisiconorm	5.329	5.374	5.388	5.385
5a. Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	3.536	3.881	4.222	4.398
5b. Overschrijding renterisiconorm (3>4)				
Bepaling renterisiconorm				
4a. Percentage	20	20	20	20
4b. Begrotingstotaal (voor wijziging)	26.645	26.871	26.941	26.925
4. Renteresiconorm (4a x 4b/100)	**5.329**	**5.374**	**5.388**	**5.385**

Liquiditeitenrisico

Dit betreft het risico van mogelijke wijzigingen in de liquiditeitenplanning waardoor financiële resultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. De liquiditeitenplanning dient inzicht te geven in de liquiditeitspositie en –behoefte. Op basis van een zo nauwkeurig mogelijke voorspelling van de in- en uitgaande geldstromen kan tijdig actie ondernomen worden om tekorten aan te vullen en eventuele overschotten uit te zetten. De liquiditeitenplanning wordt periodiek geactualiseerd zodat tijdig op de te verwachten financieringsbehoefte kan worden geanticipeerd. Uiteraard maakt een hoog investeringsprogramma, het onlangs vastgestelde investeringsprogramma rioleringen is aanzienlijk, dat de liquiditeiten-behoefte toeneemt. De rente ontwikkeling 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 € 64.421. Deze omvang achten wij toereikend in relatie tot de vorderingen per balansdatum.

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 31-12-2020	Verstrekking 2021	Aflossing 2021	Boekwaarde 31-12-2020	Jaar van laatste aflossing
Kredietontvanger	45.354	0	10.400	34.954	2038
Enexis Holding N.V	460.000	0	0	460.000	2080
Woonwijzerwinkel Zuid-Limburg B.V.	15.661	11.270	0	26.931	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 leningenportefeuille gedurende het boekjaar. De gemeente heeft geen leningen die voor renteaanpassing in aanmerking komen.

Mutaties in de leningenportefeuille	
Stand per 31 december 2020	18.255.174
Nieuwe leningen	0
Reguliere aflossingen	1.792.671
Vervroegde aflossingen	0
Rente-aanpassing	0
Stand per 31 december 2021	16.462.504

LIQUIDE MIDDELEN
Per balansdatum zijn de liquide middelen (€ 6.896.662) conform de regelgeving met betrekking tot het schatkistbankieren verplicht 'gestald' bij het Rijk.

GARANTIESTELLING
Per 31-12-2021 heeft de gemeente Simpelveld vaste geldleningen met een totale boekwaarde van circa € 37 miljoen euro als achtervang gegarandeerd. Deze € 37 miljoen euro heeft betrekking op geldleningen in de 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 31-12-2020 (x € 1.000)	Saldo 31-12-2021 (x € 1.000)
Sociale woningbouw	27	58.191	39.539	37.003

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 cq. de jaarstukken en het eenduidig inzichtelijk maken van de wijze waarop de gemeenten met rente zijn omgegaan (transparantie).

Bespaarde rente reserves en voorzieningen
Het BBV staat toe dat er een rentevergoeding over het eigen vermogen mag worden toegerekend - als ware het een rentelast - aan de taakvelden. De gemeente neemt deze rente eveneens op als baten in de begroting/ jaarstukken; aangeduid als bespaarde rente. Als een rentevergoeding over het eigen vermogen wordt berekend, dan moet deze vergoeding op een realistisch niveau liggen. Daarom mag deze vergoeding maximaal het rentepercentage zijn dat door de gemeente over extern aangetrokken financieringsmiddelen wordt vergoed. De rentevergoeding over het eigen vermogen bedraagt 0,99%; dit is lager dan het gemiddelde rentepercentage over extern aangetrokken financieringsmiddelen in 2021 (1,3%).

Omslagrente
De omslagrente wordt berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. De omslagrente wordt vervolgens op consistente en eenduidige wijze toegerekend aan de individuele activa. Het toerekenen van rente aan de

taakvelden vindt plaats via het taakveld 0.5 Treasury. In feite fungeert het taakveld 0.5 Treasury als een kostenplaats. De externe rentelasten over de korte en lange financiering en de rente over het eigen vermogen en voorzieningen worden op het taakveld 0.5 Treasury als last verantwoord. De externe rentebaten worden op het taakveld 0.5 Treasury als baat verantwoord. Vervolgens wordt de werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) als negatieve last op het taakveld 0.5 Treasury verantwoord. Door deze wijze van verantwoorden resteert met betrekking tot de rente op het taakveld 0.5 Treasury het renteresultaat.

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

Renteschema				
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering				201.980
b. De externe rentebaten over de korte en lange financiering			-/-	23.941
Saldo rentelasten en rentebaten				178.039
c1. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	0		
c2. De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegekend	-/-	0		
c3. De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= project-financiering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		0		
				0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente				178.039
d1. Rente over eigen vermogen				133.350
d2. Rente over voorzieningen				31.573
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente				342.962
e. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)			-/-	341.699
f. Renteresultaat op het taakveld Treasury				1.264

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 2020**	**Realisatie 2021**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**
1	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-304.639	-1.549.904	-273.517	-92.091	39.570
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	864.802	833.442	940.892	929.420	1.011.729
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	609.388	589.892	653.460	675.800	675.800
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-1.547.474	-4.664.674	-4.489.641	-2.760.400	-723.610
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)	-55449	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	-322.339	-509.741	-712.470	-717.609	-838.870
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		**-755.711**	**-5.300.985**	**-3.881.276**	**-1.964.880**	**164.619**

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 als specifieke kostendekking (bestedingsgebonden). Een groot deel van de uitvoering met betrekking tot de lokale heffingen is overgedragen aan de BsGW. De zeggenschap over de bepaling van de tarieven etc. (beleid) blijft bij de gemeente.

BESTEDINGSGEBONDEN INKOMSTEN

AFVALSTOFFENHEFFING (programma 7. Volksgezondheid en milieu)

De afvalstoffenheffing is een heffing die specifiek bedoeld is voor de kostendekking van de afvalverwerking. In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de begrote en gerealiseerde opbrengsten.

	Realisatie 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten taakveld 7.3							
- Diensten Rd4	920.875	890.763	890.480	937.400	984.270	1.033.490	1.085.160
- Diensten BsGW	32.120	34.573	35.240	36.300	37.360	38.420	39.480
- Kapitaallasten	119	69	53	49	43	41	41
- Doorberekening kostenverdeelstaat	21.215	20.209	21.091	18.113	18.113	18.113	18.113
- Kwijtschelding	*43.874*	*42.691*	*46.000*	*46.000*	*46.000*	*46.000*	*46.000*
Baten taakveld 7.3							
- Beschikking voorziening afval	28.490	10.505	28.000	8.060	0	0	0
Netto kosten taakveld	**989.713**	**977.800**	**964.864**	**1.029.802**	**1.085.786**	**1.136.064**	**1.188.794**
Toe te rekenen kosten:							
- Overhead	10.384	23.620	27.535	27.404	27.178	27.163	27.022
- Compensabele BTW (+)	193.384	187.060	187.001	196.854	206.697	217.033	227.884
Totale kosten	1.193.481	1.188.480	1.179.400	1.254.060	1.319.660	1.380.260	1.443.700
Opbrengst afvalstoffenheffing	1.193.481	1.188.480	1.179.400	1.254.060	1.319.660	1.380.260	1.443.700
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

De inzet van de voorziening afval is lager dan werd voorzien bij het opstellen van de begroting. Hierdoor blijft een groter deel van de voorziening beschikbaar voor egalisatie van de afvalstoffenheffing in 2022 en volgende jaren.

RIOOLHEFFING (programma 7. Volksgezondheid en milieu)

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

	Realisatie 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten taakveld 7.2							
- Straatreiniging	30.787	30.418	15.870	25.000	25.000	25.000	25.000
- Onderhoud en overige kosten	280.731	382.604	256.960	308.340	316.580	309.330	317.590
- Diensten BsGW	37.148	38.226	38.980	40.430	41.880	43.330	44.780
- Kapitaallasten	645.598	525.976	541.172	484.484	535.009	557.754	583.797
- Doorberekening kostenverdeelstaat	49.887	81.514	83.911	72.699	71.323	71.323	71.323
- Kwijtschelding	65.811	*64.037*	*69.000*	*69.000*	*69.000*	*69.000*	*69.000*
Baten taakveld 7.2							
- Werken voor derden	0	2.414	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Schadevergoeding	3.040	0	0	0	0		
- Beschikking voorziening rioleringen	12.230	78.915	10.000	0	30.000	20.000	18.915
Netto kosten taakveld	**1.094.692**	**1.041.446**	**990.893**	**994.953**	**1.023.792**	**1.050.737**	**1.087.575**
Toe te rekenen kosten:							
- Overhead	50.045	89.759	82.021	83.917	83.225	83.921	82.747
- Compensabele BTW (+)	144.356	149.335	134.326	134.750	134.043	131.345	132.498
Totale kosten	1.289.093	1.280.539	1.207.240	1.213.620	1.241.060	1.266.003	1.302.820
Opbrengst rioolheffing	1.289.091	1.212.124	1.207.240	1.213.620	1.241.060	1.265.250	1.302.820
Dekkingspercentage	100%	95%	100%	100%	100%	100%	100%

De inzet van de voorziening rioleringen is hoger dan werd voorzien bij het opstellen van de begroting. De beschikbare voorziening is geheel ingezet om de volledig kostendekkendheid zo veel als mogelijk te benaderen. Hierdoor is de voorziening niet meer beschikbaar voor egalisatie van de rioolheffing voor de jaren 2022 en verder.

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van het kostendekkendheid-percentage.

KOSTENDEKKENDHEID TARIEVENTABEL 2021 (realisatie)				
Hoofdstuk		Lasten	Baten	Percentage
	TITEL I - Algemene dienstverlening			
1	Kostendekkendheid titel 1	222.364	113.070	51%
	TITEL II - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning			
2	Kostendekkendheid titel 2	234.950	95.717	41%
	TITEL III - Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn			
3	Kostendekkendheid titel 3	56.950	5.134	9%

NIET BESTEDINGSGEBONDEN INKOMSTEN

BELASTINGEN ALGEMEEN

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

Omschrijving	Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil	Toelichting
OZB eigenaar	2.093.343	2.098.000	-4.657	-
OZB gebruiker	128.408	154.000	-25.592	-
Toeristenbelasting	81.803	56.800	25.003	Begroting is structureel bijgesteld op basis van ervaringscijfers. Maar mede onder invloed van (de reisbeperkingen a.g.v. de) Covid-19 pandemie meer overnachtingen dan voorzien.
Hondenbelasting	80.004	77.780	2.224	-
Precariobelasting	0	0	0	Precariobelasting is in ‘20 afgeschaft.

OVERIGE BELASTINGEN EN HEFFINGEN

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

Omschrijving	Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil	Toelichting
Marktgelden	2.748	2.800	52	-

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. Hierdoor komen meer burgers van de gemeente voor kwijtschelding in aanmerking. Door de gemeente is bepaald dat kwijtschelding alleen verleend wordt voor de afvalstoffenheffing (deels) en de rioolheffing. Het totale bedrag dat in het jaar 2021 aan kwijtschelding is verleend bedraagt € 106.728 (raming 2021 € 115.000/realisatie 2020 € 109.685).

BELASTINGDRUK

De navolgende tabel geeft een overzicht van de belastingdruk 2021 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 2021 van de Provincie Limburg).

gemeente	gemiddelde WOZ-waarde woningen	% tarief eigenaar	OZB-last eigenaar	rioolrecht	afvalstof-fenheffing	totaal gem. belastingdruk
Brunssum	171.077	0,1772	303,15	233,78	261,32	798,25
Heerlen	158.637	0,1896	300,78	178,15	287,01	765,94
Kerkrade	162.770	0,2062	335,63	229,00	276,00	840,63
Landgraaf	196.355	0,1594	312,99	259,58	241,55	814,12
Voerendaal	264.480	0,1572	415,76	295,00	244,00	954,76
Simpelveld	**199.339**	**0,1880**	**374,76**	**233,40**	**249,65**	**857,81**

HISTORIE DIVERSE TARIEVEN

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

Jaar / Heffing	2017	2018	2019	2020	2021
Onroerende zaakbelastingen:					
- gebruikers niet-woningen	0,2038	0,2046	0,2046	0,1950	0,1880
- eigenaren woningen	0,2038	0,2046	0,2046	0,1950	0,1880
- eigenaren niet-woningen	0,2038	0,2046	0,2046	0,1950	0,1880
Hondenbelasting:					
- 1e hond	64,25	65,16	66,00	66,96	67,80
- 2e en volgende hond	78,25	79,32	80,40	81,60	82,80
- kennel	258,50	262,32	265,56	269,40	273,00
Rioolrecht:					
Vast bedrag	260,00	253,20	244,20	247,20	233,40
Afvalstoffenheffing:					
- Vast deel	110,00	130,20	154,20	188,20	188,40
- *Variabel deel restafval*					

240 liter container	7,25 per aanbieding	8,00 per aanbieding	8,75 per aanbieding	8,75 per aanbieding	8,75 per aanbieding
140 liter container	5,35 per aanbieding	5,90 per aanbieding	6,45 per aanbieding	6,45 per aanbieding	6,45 per aanbieding
- *Variabel deel gft afval*					
240 liter container	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding
140 liter container	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding
Toeristenbelasting:					
per overnachting	1,40	1,40	1,45	1,45	1,45
Marktgelden (per dag per mtr. front)**:**					
- kraam 4 meter diep	1,54	1,56	1,58	1,60	1,62
Begraafrechten:					
Begraafrecht	400,00	406,00	412,00	418,00	424,00
Huurrecht (20 jaren)	780,00	792,00	804,00	816,00	828,00
Diverse leges:					
Rijbewijs	39,10	39,40	39,75	40,65	41,00
Paspoort	64,70	65,30	71,30	73,20	74,75
Identiteitskaart	50,60	51,00	56,80	58,30	67,55

Paragraaf

Onderhoud kapitaalgoederen

INLEIDING

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

Document	Vastgesteld door Raad	Actualisatie uiterlijk in
Gemeentelijk watertakenplan 2020 - 2024	2019	2024
Basisrioleringsplan	2018	2022
Wegenbeheerplan 2020-2024	2020	2024
Beleidsplan openbare verlichting 2015 - 2024	2015	2024
Groenstructuurplan	2022	2026
Beheerplan onderhoud gebouwen	2015	2021

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”. Het meerjarige investeringsprogramma rioleringen is in april 2022 door de gemeenteraad vastgesteld.

In de jaarstukken 2021 geeft de realisatie van de ‘riolering & waterbeheer het volgende beeld:

	rekening 2020	rekening 2021	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
riolering & waterbeheer							
Straatreiniging	30.787	30.418	15.870	25.000	25.000	25.000	25.000
Onderhoud en overige kosten	268.501	471.504	373.460	308.340	286.580	289.330	298.675
Diensten BsGW	37.148	38.226	38.980	40.430	41.880	43.330	44.780
Kapitaallasten	645.598	525.976	541.172	484.484	535.009	557.754	583.797
Doorberekening kostenverdeelstaat	49.887	81.514	83.911	72.699	71.323	71.323	71.323
Schadevergoedingen	-3.040	0	0	0	0	0	0
Overige opbrengsten	0	-2.414	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Totaal	1.028.881	1.145.225	1.048.393	925.953	954.792	981.737	1.018.575

In de programmabegroting waren de volgende investeringen voor 2021 voorzien:

Omschrijving	**Bedrag (excl. btw)**
Afkoppelen Station-/Irmstraat fase 2	199.690
Aanpassen doorvoer	5.970
Afkoppelen Kerk-/Beatrix-/Juliana-/Persoonstraat (ged.)/Patersweg (ged.)	231.180
Afkoppelen Groeneboord/Persoon-/Kommerstraat	221.630
Vervanging vrijverval riolen	561.935
TOTAAL	**1.220.405**

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2021 het volgende:
- *Afkoppelen Station-/Irmstraat fase 2*
- *Aanpassen doorvoer*
- *Afkoppelen Kerk-/Beatrix-/Juliana-/Persoonstraat (ged.)/Patersweg (ged.)*
- *Afkoppelen Groeneboord/Persoon-/Kommerstraat*

Op 21 april jl. heeft de raad een nieuwe investeringsprogramma rioleringen 2022-2027 vastgesteld. In de afgelopen periode is het investeringsprogramma geactualiseerd en voorzien van een nieuwe prioritering. Derhalve zijn de hiervoor genoemde rioleringsprojecten in 2021 niet opgestart.
- *Vervanging vrijverval riolen*

In het boekjaar is voor een bedrag van € 175.447 geïnvesteerd in de vervanging van vrijverval riolen. Dit is grotendeels in samenhang met grootschalige wegwerkzaamheden uitgevoerd in het kader van 'werk met werk' maken.

WEGEN

In 2020 is een nieuw wegenbeheersplan opgesteld op basis van de in 2019 uitgevoerde weg inspecties. In het kader van de actualisatie van het wegenbeheerplan is reeds tijdens de voorbereiding gebleken dat, om het wegenareaal van de gemeente op een minimaal gewenst niveau te houden, o.a. een inhaalslag noodzakelijk is. Hiervoor zijn in de jaren 2020 en 2021 investeringsbudgetten van € 1.040.000 per jaar beschikbaar gesteld. Tevens is vanaf 2021 om het jaar een investeringsbedrag van € 500.000 beschikbaar voor de structurele rehabilitatie van het wegenareaal. Tevens is de jaarlijkse dotatie aan de voorziening wegen in stappen verruimd met € 44.670. Via het Meerjaren Uitvoeringsprogramma (MUP) zal verdere uitvoering worden gegeven aan het wegenbeheerplan. Jaarlijks zal bekeken worden welke wegen zullen worden aangepakt, e.e.a. afhankelijk van factoren zoals de NUTS of projecten die in elkaar lopen.

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

Het 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 2021 ziet de realisatie er als volgt uit:

	rekening 2020	rekening 2021	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Wegen, straten en pleinen							
Vervanging openbare verlichting	40.000	48.984	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Stroomverbruik/onderhoud openbare verlichting	158.453	150.313	140.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Overige kosten	109.572	434.137	381.140	163.550	166.570	166.570	166.570
Dotatie voorziening wegen	458.330	480.660	480.660	503.000	503.000	503.000	503.000
Kapitaallasten	78.807	64.425	94.248	121.769	191.895	228.583	226.426
Doorberekening kostenverdeelstaat	174.391	193.381	199.504	202.770	189.628	189.628	189.628
Overige opbrengsten	-88.524	-9.280	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
subtotaal	931.029	1.362.620	1.331.052	1.186.589	1.246.593	1.283.281	1.281.124
Verkeersmaatregelen							
Overige kosten	18.799	30.928	29.650	29.650	29.650	29.650	29.650
Doorberekening kostenverdeelstaat	13.399	17.244	20.289	2.103	2.039	2.039	2.039
subtotaal	32.198	48.172	49.939	31.753	31.689	31.689	31.689
Totaal	963.227	1.410.792	1.380.991	1.218.342	1.278.282	1.314.970	1.312.813

De voornaamste post is de jaarlijkse storting in de voorziening wegen ad. € 480.660 (oplopend naar € 503.000 vanaf 2022).

In de programmabegroting was voor 2021 het volgende investeringsbudget opgenomen:

Omschrijving	Bedrag (excl. btw)
Achterstallig wegherstel	1.040.0000
Rehabilitatie wegen	500.000
TOTAAL	**1.540.000**

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2021 het volgende:

- *Achterstallig wegherstel*
  In december 2020 heeft de raad het wegenbeheerplan vastgesteld. Onderdeel hiervan vormen investeringskredieten van elk € 1.040.000 in de jaren 2020 en 2021 voor achterstallig wegherstel en daarnaast om het jaar een investeringskrediet voor rehabilitatie van wegen van € 500.000. In 2021 is voor een bedrag van € 478.257 voor het achterstallig wegherstel besteed.
- *Rehabilitatie wegen*
  Zie tekst hiervoor. In 1e instantie worden de investeringskredieten voor het achterstallig wegherstel ingezet. Daarna wordt gestart met de rehabilitatie van de wegen. Derhalve zijn er op dit investeringskrediet nog geen uitgaven gedaan.

Naast het investeringsprogramma 2021 is in het verslagjaar nog een aantal investeringen uitgevoerd c.q. afgerond uit eerdere jaren. Voor dit programma betreft het:

- *Reconstructie dorpshart Bocholtz*
  In april 2021 is gestart met de daadwerkelijke uitvoering van de reconstructie van het dorpshart van Bocholtz. De uitgaven incl. riolering hebben in het boekjaar € 3.605.776 bedragen. Daarnaast zijn in 2021 voorschotten ontvangen op de door de Provincie en regiodeal toegezegde subsidies van respectievelijk € 340.000 en € 475.220. Het betreft een investeringskrediet uit 2019.

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 2021 ziet de realisatie er als volgt uit:

	rekening 2020	rekening 2021	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Natuur- en landschapsbescherming							
Overige kosten	17.500	10.200	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Doorberekening kostenverdeelstaat	3.843	2.544	3.181	3.437	3.437	3.437	3.437
subtotaal	21.343	12.744	20.681	20.937	20.937	20.937	20.937
Openbaar groen							
Onderhoud openbaar groen	286.679	326.410	281.770	302.000	302.000	302.000	302.000
Onderhoud groen door verenigingen	13.025	0	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Overige kosten	119.042	134.229	163.340	256.500	140.500	140.500	156.500
Kapitaallasten	0	782	605	6.493	6.328	6.238	6.182
Doorberekening kostenverdeelstaat	129.873	128.122	128.390	111.710	101.352	101.352	101.352
subtotaal	548.619	589.543	584.105	689.703	563.180	563.090	579.034
Totaal	569.962	602.287	604.786	710.640	584.117	584.027	599.971

GEBOUWEN
Het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen gebeurt aan de hand van het Meerjaren Onderhoudsplan Gebouwen (MJOP) 2014-2023 (vastgesteld in de raadsvergadering mei 2015). Daarbij is gekozen voor conditieniveau matig. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud. In 2021 is voor een bedrag van € 64.922 aan onderhoudskosten uit de voorziening groot onderhoud gebouwen voldaan.

Paragraaf

Grondbeleid

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

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

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

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

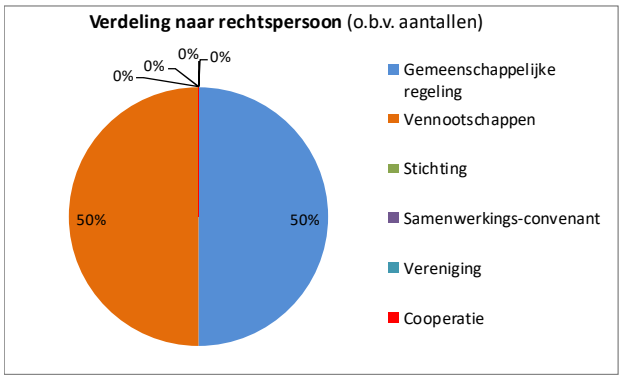
ALGEMEEN

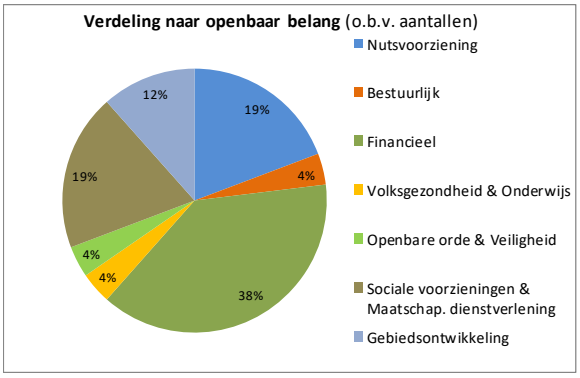
De gemeente Simpelveld heeft bestuurlijke en financiële belangen in een aantal organisaties, waaronder gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen, de zogenaamde verbonden partijen. Het BBV geeft als definitie: 'een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie, waarin 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 62% een publiekrechtelijke organisatie (GR of samenwerkingsconvenant) en 38% een privaatrechtelijke organisatie (stichting, vereniging, coöperatie of vennootschap). Een beoordeling van de verbonden partijen naar openbaar belang toont dat bijna 20% van de verbonden partijen een nutsvoorziening betreft. Hieronder kan onder andere worden verstaan: afvalinzameling en verwerking, drinkwatervoorzieningen, gas- en elektriciteitsvoorzieningen. Meer dan 30% van de verbonden partijen dient een financieel belang, onder andere BNG en de diverse vennootschappen in verband met de verkoop van Essent. Dit aandeel is gedaald t.o.v. voorgaande jaren in verband met de liquidatie van een drietal vennootschappen.





BELEID

In de strategische visie is samenwerken als kernwaarde benoemd. Deelname in verbonden partijen is een vorm van samenwerking. De besluitvorming over de deelname aan verbonden partijen heeft tot op heden per geval plaatsgevonden. Toetreding wordt getoetst op het beoogde doel, de uit te voeren taken, de doelmatigheid en eventuele verplichting tot de betreffende samenwerking. Samenwerken betekent echter tevens dat aan invloed en zeggenschap over de desbetreffende taak wordt ingeboet. Om de afstand die daardoor ontstaat is in Parkstadverband een ambtelijke werkgroep actief om te zoeken naar instrumenten om de grip op en de verbinding met verbonden partijen te vergroten. In dat kader wordt sinds kort gewerkt met een 'adoptiemodel' waarbij elke gemeente één of meerdere gemeenschappelijke regelingen 'adopteert' en als 'primus inter pares'

optreedt namens de Parkstadgemeenten. Verder is door de Rekenkamercommissie het rapport 'Verbonden partijen: grip op samenwerking' opgesteld. In dat rapport wordt o.a. geconcludeerd dat een nota op verbonden partijen vooralsnog niet noodzakelijk wordt geacht. Op de gemeentelijke website is het register van gemeenschappelijke regelingen te raadplegen.

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

Daarnaast wordt van de verbonden partijen gevraagd om de vastgestelde jaarrekening/jaarverslag en de begroting aan te bieden aan de gemeente. Deze stukken worden eerst ambtelijk getoetst en vervolgens aan het college en/of de gemeenteraad aangeboden. Ten aanzien van de begroting kan de raad een zienswijze kenbaar maken aan het dagelijks bestuur. De jaarrekening ontvangt de raad ter kennisname. De bestuurlijk vertegenwoordiger is voor de raad het eerste aanspreekpunt voor aangelegenheden die bij de betreffende verbonden partij spelen.

Ook bij een groot aantal verbonden partijen stond 2021, net als 2020, in het teken van de Covid-19 pandemie, met een (soms grote) impact op de bedrijfsvoering en financiële resultaten.

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

1. *Gemeenschappelijke regelingen*
   - Veiligheidsregio Zuid-Limburg
   - GGD Zuid-Limburg
   - Intergemeentelijke Sociale Dienst Kompas
   - Reinigingsdiensten Rd4 (GR)
   - Stadsregio Parkstad Limburg
   - Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL)
   - WSP Parkstad
   - Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)
   - Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD)
   - Het Gegevenshuis
   - Omnibuzz
   - GR Subsidiëring ADV-Limburg
   - Centrumregeling Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg
2. *Stichtingen/verenigingen*
   n.v.t.
3. *Coöperaties/vennootschappen*
   - 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.
   - Vordering Enexis B.V.
   - CBL Vennootschap B.V.
   - Verkoop Vennootschap B.V.
   - CSV Amsterdam B.V.
   - Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

Hierna is nadere informatie van deze verbonden partijen opgenomen.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg Maastricht	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	De Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) is een samenwerkingsverband dat werkt voor de 16 deelnemende gemeenten in Zuid-Limburg. 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 2010.
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 Schneider als AB-lid. Besluitvorming vindt plaats via gewogen stemmen, gerelateerd aan het inwoneraantal.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2021 voor de gemeente Simpelveld bedroeg in totaliteit € 675.523. Dit is inclusief de bijdragen voor de GHOR (€ 18.646) en het MCC (€ 2.251). De werkelijke kosten voor de Veiligheidsregio bedroegen in 2021 € 675.523, hetgeen inhoudt dat er t.a.v. de Veiligheidsregio een klein tekort aanwezig is van € 7.008, hetgeen verwerkt is in deze jaarrekening 2021 van de gemeente Simpelveld.

	2019	2020	2021
Exploitatieresultaat	- 363.000	87.000	-120.037
Eigen Vermogen	7.616.000	8.447.711	4.641.202
Vreemd Vermogen	43.414.000	44.856.551	55.556.432
Gemeentelijke bijdrage	523.105	571.865	675.523

Ontwikkelingen	Covid19 is, net als bij vele andere gemeenschappelijke regelingen, een relevante ontwikkeling bij de veiligheidsregio. Tevens is de afwikkeling van de hoogwaterramp van afgelopen juli een relevante ontwikkeling.
Risico's	Belangrijke risico's uit de jaarrekening van de Veiligheidsregio 2021 zijn: • de snelheid van technologische ontwikkelingen. • verduurzaming en milieu eisen worden regelmatig aangescherpt en deels ad hoc ingevoerd. • datalekken en cyberaanvallen. • herijking FLO-casus kan een financiële impact hebben voor de deelnemende gemeenten. • geen of onvoldoende vergoeding meerkosten COVID-19/Hoogwaterramp. • omgevingswet. Met een uitgestelde inwerkingtreding tot 1-1-2023 van de omgevingswet verandert het stelsel van regelgeving voor de fysieke en gezonde leefomgeving. Deze wetgevingsoperatie heeft gevolgen voor overheden waaronder de veiligheidsregio's en de brandweer. De exacte impact voor de VRZL is nog onbekend; • de positie van de vrijwilligers binnen de brandweer in relatie tot de Europese regels.

GGD Zuid Limburg Maastricht (statutair)	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	Zorgdragen voor de publieke gezondheid, toezicht op de kwaliteit WMO, Jeugdgezondheidszorg, Veilig Thuis, ambulancezorg, GHOR, vangnetfunctie en crisiszorg verslaafden, dak- en thuislozen en sociaal

	medische advisering.
Deelnemende partijen	De 16 gemeenten in Zuid-Limburg.
Bestuurlijk belang	Zowel in het Algemeen Bestuur als het Dagelijks Bestuur is de gemeente vertegenwoordigd door wethouder Gulpen met als plaatsvervanger wethouder Hodinius. In het AB is elke gemeente door één collegelid vertegenwoordigd en één plaatsvervangend lid.
Financieel belang	Naast de taken die wettelijk verplicht zijn, biedt de GGD ook een keuze-pakket voor gemeenten aan. De bijdrage per gemeente is derhalve afhankelijk van de verplichte én aanvullende producten die afgenomen worden. De bijdrage 2021 voor het basispakket voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 112.814 (incl. compensabele btw).

	2019	2020	2021
Exploitatieresultaat	-516.839	865.768	221.755
Eigen Vermogen	1.813.809	2.329.577	2.201.332
Vreemd Vermogen	29.263.721	49.184.747	39.032.001
Gemeentelijke bijdrage	196.634	113.661,50	112.814

Ontwikkelingen	In het regionaal gezondheidsbeleid is vastgelegd dat het onze ambitie is om de achterstand ten opzichte van de rest van het land binnen tien jaar met 25 procent in te lopen en zo daadwerkelijk een Trendbreuk te realiseren. Om de trend daadwerkelijk te kunnen breken, is een aantal fundamentele keuzes gemaakt die tot een nieuwe aanpak moeten leiden, zoals: commitment om meerjarig werk te maken van de Trendbreuk, het smeden van allianties op zowel provinciaal- als rijksoverheidsniveau en focus en massa maken. De focus wordt gelegd op de periode vanaf de kinderwens en zwangerschap tot en met de periode waarin mensen jongvolwassen zijn (van kinderwens tot kinderwens). De Trendbreuk is breder dan de focus op deze cyclus, want op andere beleidsterreinen liggen eveneens kansen om de gezondheids-achterstand in te lopen. De GGD is een belangrijke partner in de realisatie van het gezondheidsbeleid.
Risico's	De GGD heeft een laag weerstandsvermogen, lager dan vastgelegd in de regeling. Door de deelnemende gemeenten is gekozen om geen weerstandsvermogen op te bouwen bij de GGD. Mogelijke verliesbijdragen worden naar rato van inwoneraantal door de gemeenten gedragen. Het grootste deel van het eigen vermogen van de GGD komt overigens toe aan de Acute Zorg en valt daarmee buiten het werkveld van de gemeenten. De GGD is de belangrijkste speler bij de aanpak van het coronavirus. Zij verzorgen de testen en doen aan bron- en contactonderzoek. Het ministerie VWS vergoedt in 2021-2022 de meerkosten als gevolg van Covid-19, de omzetderving en het inhalen van achterstanden van de reguliere zorg/taak.

Intergemeentelijke Sociale Dienst Kompas Nuth	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	De kerntaak is de uitvoering van de sociale wetgeving, onder te verdelen naar de drie beleidsproducten Werk, Inkomen en Zorg.
Deelnemende partijen	De gemeenten Simpelveld, Beekdaelen (deel Nuth) en Voerendaal.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn de deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en twee raadsleden. In het Dagelijks Bestuur zijn de deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Gulpen.

Financieel belang	De bijdrage per gemeente is mede afhankelijk van de afname van producten en het aantal cliënten. De netto-bijdrage 2021 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 1.281.765 (incl. btw).			
		2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	354.394	433.916	-116.251
	Eigen Vermogen	200.000	200.000	200.000
	Vreemd Vermogen	1.257.323	3.510.127	1.382.921
	Gemeentelijke bijdrage	751.154	1.235.267	1.281.765
Ontwikkelingen	Per 1 januari 2021 is het voormalige grondgebied van de gemeente Schinnen toegetreden tot de regeling en per 1 januari 2022 het voormalig grondgebied van Onderbanken. Vanaf 2022 neemt derhalve de gehele gemeente Beekdaelen deel van de gemeenschappelijke regeling.			
Risico's	De coronacrisis en de oorlog in Oekraïne en de effecten hiervan op het economische klimaat kunnen mogelijk impact op Kompas hebben.			

Reinigingsdiensten Rd4 Heerlen				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Openbaar belang	Het uitvoeren van alle activiteiten die te maken hebben met de verwijdering van huishoudelijke afvalstromen (basispakket) en het uitvoeren van alle overige dienstverlening zoals bijvoorbeeld straatreiniging, gladheidbestrijding etc. (pluspakket).			
Deelnemende partijen	De gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals en Voerendaal.			
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid. De gemeente Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Schleijpen.			
Financieel belang	De bijdrage per gemeente is afhankelijk van de aangeboden hoeveelheden afval en de afgenomen producten. De bijdrage 2021 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 890.480 (voor afrekening). Het exploitatieresultaat over 2021 bedraagt het 'gewone' resultaat vóór inzet van het weerstandsvermogen van Rd4.			
		2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	-724.230	973.072	1.666.558
	Eigen Vermogen	2.139.129	3.040.249	4.027.084
	Vreemd Vermogen	38.192.906	41.214.294	38.832.517
	Gemeentelijke bijdrage	755.804	885.757	890.480
Ontwikkelingen	Rd4 heeft de impact van corona vrij goed kunnen opvangen. In 2021 is een nieuw Strategisch Meerjarenplan en een nieuw Grondstoffenplan voor de periode 2022-2026 vastgesteld.			
Risico's	Onzekere marktomstandigheden spelen de hele afvalbranche parten. De komende jaren staan een aantal nieuwe aanbestedingen (in samenwerking met de 'Afvalsamenwerking Limburg') m.b.t. de afval-verwerking op de planning. Dit kan leiden tot structureel hogere kosten.			
Stadsregio Parkstad Limburg Heerlen				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Openbaar belang	Op basis van de regionale agenda een structuurversterkende bijdrage leveren aan de evenwichtige ontwikkeling van het samenwerkings-gebied.			
Deelnemende partijen	De gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Simpelveld en Voerendaal.			
Bestuurlijk belang	Het bestuur van de WGR Stadsregio Parkstad Limburg bestaat uit een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur beide gevormd door de Burgemeesters van de samenwerkende gemeenten. Binnen de GR zijn			

	bestuurscommissies gevormd door de leden van de Colleges van B&W van de deelnemende gemeenten. Burgemeester Schneider is lid van de financiële commissie. De bezetting van de bestuurscommissies is als volgt: Economie & toerisme: Hodinius Wonen & herstructurering: Schleijpen Duurzaamheid: Schleijpen Ruimte & mobiliteit: Schleijpen Sociaal economische structuurversterking: Gulpen.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2021 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 114.000.

	2019	2020	2021
Exploitatieresultaat	13.000	78.000	299.000
Eigen Vermogen	5.899.000	6.264.000	6.583.000
Vreemd Vermogen	3.248.000	2.948.000	2.652.000
Gemeentelijke bijdrage	74.000	90.000	114.000

Ontwikkelingen	Parkstad coördineert de werkzaamheden met betrekking tot de Regio-deal voor onze regio. In 2020 heeft de 'takendiscussie' plaatsgevonden. Dit heeft geresulteerd in een geactualiseerde strategische agenda en gewijzigde gemeenschappelijke regeling.
Risico's	Ten aanzien van de Stadsregio Parkstad Limburg zijn op dit moment geen concrete risico's te benoemen.

Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL) Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	De deelnemende gemeenten hebben op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen al hun taken en bevoegdheden met betrekking tot de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) overgedragen aan het WOZL. Doel van het WOZL is voorzien in werkgelegenheid en arbeidsrevalidatie voor moeilijk in het normale arbeidsproces plaatsbare inwoners van de deelnemende gemeenten.
Deelnemende partijen	De gemeenten Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal.
Bestuurlijk belang	Per gemeente is een collegelid zowel lid van het Dagelijks Bestuur als het Algemeen Bestuur. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Gulpen.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2021 (excl. afrekening arbeidsjaren) voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 62.699.

	2019	2020	2021
Exploitatieresultaat	-2.515.000	-666.000	-164.000
Eigen Vermogen	216.000	1.199.000	871.000
Vreemd Vermogen	12.684.000	9.611.000	7.243.000
Gemeentelijke bijdrage	73.221	48.889	62.699

Ontwikkelingen	Er worden nog steeds stappen gezet om de organisatie en bedrijfsvoering verder te optimaliseren.
Risico's	De coronacrisis en de oorlog in Oekraïne en de effecten hiervan op het economische klimaat kunnen een aanzienlijke impact hebben.

Werkgevers servicepunt Parkstad (WSP) Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	Het samenbrengen van vraag en aanbod op de arbeidsmarkt voor burgers met een loonwaarde tussen 30-100% die behoren tot de doelgroep van de Wsw en Participatiewet. Het WSP is verantwoordelijk voor de zogenaamde uitstroom binnen het instroom-doorstroom-uitstroom-proces (IDU-proces) dat wordt uitgevoerd in een samenwerking tussen WSP Parkstad en de zeven Parkstadgemeenten. De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de instroom- en doorstroomfase en het WSP Parkstad, is samen met de lokale banenmakelaars, verantwoordelijk voor de uitstroomfase.
Deelnemende partijen	De gemeenten Brunssum, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Voerendaal, Simpelveld en Heerlen.
Bestuurlijk belang	Per gemeente is een collegelid zowel lid van het Dagelijks Bestuur als het Algemeen Bestuur.
Financieel belang	De bijdrage 2021 bedroeg € 132,706.

	2019	2020	2021
Exploitatieresultaat	1.508.000	2.777.000	1.804.000
Eigen Vermogen	1.508.000	2.777.000	1.804.000
Vreemd Vermogen	3.731.000	1.748.000	2,822.000
Gemeentelijke bijdrage	219.036	253.414	132.706

Ontwikkelingen	-
Risico's	De resultaten van de uitstroom kunnen achterblijven ten opzichte van de prognoses. De Covid 19-pandemie en de oorlog in Oekraïne kan de marktomstandigheden verslechteren.

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) Roermond	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	De BsGW is een samenwerkingsverband voor heffing en inning van gemeentelijke en waterschapsbelastingen en voor uitvoering van de wet WOZ. BsGW staat, net als alle andere belastingorganen, voor wat betreft de uitvoering van de WOZ onder toezicht van de (landelijke) Waarderingskamer.
Deelnemende partijen	De gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Mook en Middelaar, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg, Venlo, Voerendaal, Weert en het Waterschap Limburg.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en de waterschappen door een DB-lid. Simpelveld werd vertegenwoordigd door burgemeester de Boer en nadien door waarnemend burgemeester Schneider.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een 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 2021 bedroeg voor de gemeente Simpelveld € 140.454.

	2019	2020	2021
Exploitatieresultaat	13.000	-2.092.000	-1.565.000
Eigen Vermogen	605.000	-889.000	-362.000

	Vreemd Vermogen	6.753.000	9.101.000	9.491.000
	Gemeentelijke bijdrage	123.968	136.791	140.454
Ontwikkelingen	De hoge proceskosten ('no cure no pay' bureaus) zijn de voornaamste veroorzaker van negatieve resultaten voor de BsGW. Gezocht wordt naar mogelijkheden om deze kosten zo veel mogelijk te beperken. Daartoe is een uitgebreid actieplan opgezet. De reorganisatie is volgens plan verlopen en nagenoeg afgerond. Mede n.a.v. het in 2021 verschenen rekenkamerrapport is begin 2021 een werkgroep gestart om te komen tot een zekere mate van harmonisatie van belastingverordeningen en, daaraan gekoppeld een herziening van de kostenverdeelsystematiek.			
Risico's	De alsmaar stijgende woningmarkt leidt tot hogere woz-waarden. Dit in combinatie met de gemaakte omslag naar waarderen op oppervlakte kan leiden tot een verdere stijging in de proceskosten. De ontwikkeling van de samenhangende objectenregistratie die voor 2025 was voorzien is nog omgeven met de nodige onzekerheden, mede vanwege budgettaire redenen.			

Regionale Uitvoerings-dienst Zuid-Limburg (RUD) Maastricht				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Openbaar belang	De RUD is de (verplichte) uitvoeringsorganisatie op het gebied van milieu wet- en regelgeving en milieuhandhaving. Door samenwerking wordt niet alleen in financiële zin beoogd een efficiencyvoordeel (op termijn) te halen, maar ook kennis en kunde te bundelen.			
Deelnemende partijen	De 16 gemeenten in Zuid-Limburg en de Provincie Limburg.			
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en de provincie door een gedeputeerde. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door waarnemend burgemeester Schneider.			
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2021 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 48.071. Op basis van de jaarrekening 2021 is een restitutie te verwachten ad € 3.914. Deze restitutie is verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken.			
		2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	129.876	367.103	1.081.483
	Eigen Vermogen	1.153.128	1.499.233	2.218.613
	Vreemd Vermogen	2.856.100	2.332.370	2.161.161
	Gemeentelijke bijdrage	32.311	34.259	48.071
Ontwikkelingen	Binnen de reguliere werkzaamheden zijn o.a. asbest(sanering), informatieplicht bedrijven omtrent energiebesparing, Omgevingswet en PFAS-problematiek belangrijke aandachtspunten voor de RUD. Risico-volle bedrijven krijgen extra aandacht en afvalverwerkers (PMD opslag-problematiek). Vanaf 2021 wil de RUD een pilot voor 2 jaar draaien om zelf een BOA in dienst te hebben.			
Risico's	Ten aanzien van de RUD zijn op dit moment geen concrete risico's te benoemen.			

Het Gegevenshuis Landgraaf	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	Het Gegevenshuis is opgericht per 1 juli 2015 met als doel de (wettelijk verplichte) uitvoering van de BAG-Geo (Basisregistratie Adressen en Gebouwen) en de BGT (Basisregistratie Grootschalige Topografie).
Deelnemende partijen	De gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Sittard-Geleen, Vaals, Voerendaal en

	het Waterschap Limburg.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door waarnemend burgemeester Schneider.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2021 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 110.921. Op basis van de jaarrekening 2021 is een restitutie te verwachten ad € 4.346. Deze restitutie is verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken.

	2019	2020	2021
Exploitatieresultaat	68.882	68.765	261.542
Eigen Vermogen	342.715	182.508	318.557
Vreemd Vermogen	2.441.051	2.048.780	1.079.295
Gemeentelijke bijdrage	123.421	103.421	110.921

Ontwikkelingen	Het Gegevenshuis fungeert als Shared Service Centre. Er wordt (landelijk) gestreefd naar één integrale objectenregistratie waarbij de WOZ, BAG en BGT (en op termijn BOR). Daarnaast is de ondersteuning door Het Gegevenshuis voor de gemeente Simpelveld cruciaal in het realiseren van de kwaliteitsslag in de basisregistraties om te kunnen voldoen aan de verplichting door de Waarderingskamer om WOZ-waarden vanaf 2022 te baseren op gebruiksoppervlakte en niet langer op inhoud. De uitvoering hiervan ligt op schema.
Risico's	Ten aanzien van Het Gegevenshuis zijn op dit moment geen concrete risico's te benoemen.

Omnibuzz Geleen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	Omnibuzz organiseert voor 30 Limburgse gemeenten het doelgroepenvervoer (WMO). Vanaf 11 december 2016 is Omnibuzz gestart met het Wmo-vervoer.
Deelnemende partijen	Alle Limburgse gemeenten, behalve de gemeente Gennep.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Gulpen en wethouder Hodinius als diens plaatsvervanger.
Financieel belang	De bijdrage 2021 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 156.415.

	2019	2020	2021
Exploitatieresultaat	186.000	3.348.000	2.885.000
Eigen Vermogen	957.000	4.072.000	4.242.000
Vreemd Vermogen	2.479.000	4.517.000	3.626.000
Gemeentelijke bijdrage	171.973	175.174	156.415

Ontwikkelingen	Ook in 2021 heeft corona een behoorlijke impact gehad op het wmo-vervoer. Omnibuzz heeft in 2021, in samenwerking met de taxibedrijven, gezorgd voor vervoer naar vaccinatielocaties en tevens geholpen met evacuaties tijdens het hoogwater in de zomer. Punt van zorg is het tekort aan chauffeurs bij de taxibedrijven. Net als in welhaast elke branche is het ook hier moeilijk om voldoende gekwalificeerd personeel te vinden. Voor de komende jaren verwacht Omnibuzz een structureel lager vervoersniveau. Bij Omnibuzz staat de afreken- en verdeelsystematiek ter discussie en wordt gewerkt aan een aanvulling met een uittreedregeling in de gemeenschappelijke regeling.
Risico's	Behalve eventuele nadelige gevolgen van de coronacrisis zijn er op dit moment geen concrete risico's aan te wijzen bij Omnibuzz.

Regeling Subsidiëring ADV-Limburg Maastricht				
Juridische rechtsvorm	Centrumregeling waarbij de gemeente Maastricht optreedt als centrumgemeente.			
Openbaar belang	Het bieden van toegang tot een antidiscriminatievoorziening voor de inwoners van de deelnemende gemeenten.			
Deelnemende partijen	Alle Limburgse gemeenten waarbij de gemeente Maastricht fungeert als centrumgemeente voor de Zuid-Limburgse gemeenten en Roermond voor de Noord- en Midden-Limburgse gemeenten.			
Bestuurlijk belang	De centrumgemeenten dragen zorg voor (tussentijdse) rapportages en doen jaarlijks verslag van de in het vorige jaar geregistreerde klachten.			
Financieel belang	Simpelveld betaalt een jaarlijkse bijdrage (afhankelijk van het inwoner-aantal). De bijdrage 2021 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 4.622.			
		2019	2020	2021
	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	4.488	4.532	4.622
Ontwikkelingen	Er zijn geen noemenswaardige ontwikkelingen bekend.			
Risico's	Gemeente Simpelveld loopt geen risico's bij deze samenwerkingsvorm.			

Centrumregeling Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg Maastricht				
Juridische rechtsvorm	Centrumregeling waarbij de gemeente Maastricht optreedt als centrumgemeente.			
Openbaar belang	Naar aanleiding van de drie decentralisaties verzorgt de gemeente Maastricht voor de 18 Zuid-Limburgse gemeenten de inkoop van de zwaar gespecialiseerde jeugdzorg. Tevens neemt Maastricht het contractbeheer en de monitoring van de contractafspraken voor haar rekening. De deelnemende gemeenten behouden hun eigen bestuurlijke structuur, bevoegdheden en verantwoordelijkheden, gericht op een goede dienstverlening aan de eigen burgers en ruimte voor het behoud van eigen identiteit in de uitvoering van de jeugdzorgtaken.			
Deelnemende partijen	Alle 18 Zuid-Limburgse gemeenten.			
Bestuurlijk belang	Jaarlijks vindt er een bestuurlijk overleg plaats.			
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage in de uitvoeringskosten van de gemeente Maastricht heeft in 2021 € 61.175 bedragen.			
		2019	2020	2021
	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	45.988	50.732	61.175
Ontwikkelingen	Op dit moment vindt de implementatie plaats van het "Transformatieplan 2023 Jeugdhulp Regio Zuid-Limburg". In dit plan staan de specifieke resultaten die we als jeugdregio in 2023 willen behalen op het gebied van de beleidsmatige transformatie en de inkoop van de jeugdhulp. Uiteindelijk moeten de gezamenlijke regionale inspanningen van dit plan door beleid, inkoop en toegang leiden tot een getransformeerd zorglandschap, dat besparingen oplevert voor gemeenten.			
Risico's	-			

Nazorg Limburg BV Maastricht Airport	
Juridische rechtsvorm	Besloten vennootschap
Openbaar belang	'Eeuwigdurende' nazorg van 10 voormalige stortplaatsen in Limburg (waaronder de voormalige stortplaats te Bocholtz). Nazorg is het onderhouden, inrichten en zonodig herstellen van de (milieu-beschermende) voorzieningen op stortplaatsen en bodemsaneringen. Doel is het voorkomen van negatieve effecten van de locatie naar de omgeving (bodem, lucht en water).
Deelnemende partijen	Alle gemeenten in Limburg.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging tijdens de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	De gemeente is houder van 300 aandelen van € 0,45 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2021 € 0. De gemeentelijke bijdrage bedroeg in 2021 € 0,25 per inwoner ofwel € 2.676.

	2019	2020	2021
Exploitatieresultaat	3.602.947	147.618	
Eigen Vermogen	5.493.254	5.640.872	
Vreemd Vermogen	28.883.074	32.285.161	
Ontvangen dividend	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Ontwikkelingen	Nazorg Limburg zoekt actief naar mogelijkheden om gesloten stort-plaatsen een maatschappelijk verantwoorde functie te geven. Op de voormalige stortplaats Bocholtz is een zonnepanelenpark aangelegd met 4.872 panelen die ca. 1,65 kWh stroom per jaar kunnen opwekken.
Risico's	Alle locaties zijn eigendom van Nazorg Limburg. Op dit moment zijn geen risico's ten aanzien van Nazorg Limburg bekend.

NV Bank Nederlandse Gemeenten Den Haag	
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap
Openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan het zo laag mogelijk houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen.
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 31-12-2021 € 15.043. Over het jaar 2019 en 2020 werd in 2021 een dividend van € 20.420 uitgekeerd.

	2019	2020	2021
Exploitatieresultaat	163 mln	221 mln	236 mln
Eigen Vermogen	4.887 mln	5.097 mln	5.062 mln
Vreemd Vermogen	144.802 mln	155.262 mln	143.995 mln
Ontvangen dividend	18.895	2.851	20.420

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. Over 2021 is een resultaat op financiële transacties behaald van 100 miljoen. Daar stond een tegenvaller op het gebied van rente tegenover. Door een procesmatige fout heeft BNG niet tijdig voldaan aan een

	rapportageverplichting om in aanmerking te komen voor extra rentekorting. BNG stelt alles in het werk om dit in de toekomst te voorkomen. Met 12,8 miljard aan verstrekte leningen is het totaal aan uitstaande leningen gestegen met ruim 9%.
Risico's	Tegenvallende exploitatieresultaten van de BNG hebben een negatief effect op de dividenduitkering zoals deze jaarlijks wordt ontvangen door de gemeente. Op dit moment zijn geen risico's ten aanzien van de BNG bekend.

NV Reinigingsdiensten Rd4 Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap
Openbaar belang	Binnen deze juridische entiteit zijn alle bedrijfsmatige activiteiten van Rd4 ondergebracht. Doelstellingen van de vennootschap zijn: het tot stand brengen van doelmatige, milieuhygiënisch verantwoorde en marktconforme inzameling en verwerking van afvalstoffen, alsmede het adviseren op het gebied van ontwikkeling en implementatie van milieu-beleid.
Deelnemende partijen	De aandelen worden gehouden door de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Vaals, Simpelveld, Voerendaal en Eijsden-Margraten.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen door wethouder Schleijpen.
Financieel belang	De gemeente is houder van 1.071 aandelen van € 4,54 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2021 € 4.860. Het dividend 2020 (ontvangen in 2021) voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 6.944. Dividenduitkeringen worden toegevoegd aan de voorziening afval.

	2019	2020	2021
Exploitatieresultaat	224.000	241.000	241.000
Eigen Vermogen	812.000	884.000	1.211.000
Vreemd Vermogen	4.020.000	5.843.000	10.214.000
Ontvangen dividend	8.001	6.150	6.944

Ontwikkelingen	Rd4 blijft investeren in een duurzame bedrijfsvoering. Deze intensivering van de vergroening van de bedrijfsvoering wordt actief uitgedragen bij de acquisitie en klantbenadering. De (wereld)markt blijft in beweging, niet in het minst door een gebrek aan recyclecapaciteit in Europa. Echter, mede onder invloed van het Chinese importverbod op kunststofafval, dienen de eerste ontwikkelingen/investeringen zich ook in Europa (o.a. Chemelot) aan om recyclecapaciteit uit te breiden. Verwacht wordt dat de Rijksoverheid hierop beleid gaat maken.
Risico's	Tegenvallende exploitatieresultaten van N.V. Rd4 hebben een negatief effect op de dividenduitkering. Ten aanzien van N.V. Rd4 zijn op dit moment geen concrete risico's te benoemen.

IBA Parkstad (Internationale Bau Ausstellung) Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Besloten vennootschap
Openbaar belang	Publiek-private samenwerking om de transformatiekracht van de regio Parkstad in te zetten om de economische structuur te versterken.
Deelnemende partijen	Gemeenten van de regio Parkstad, Provincie Limburg, semi-publieke en private partijen.
Bestuurlijk belang	In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt Simpelveld vertegenwoordigd door burgemeester de Boer.

Financieel belang	De bijdrage per deelnemer wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2021 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 107.254.			
		2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	144.811	901.817	n.b.
	Eigen Vermogen	693.000	1.594.817	n.b.
	Vreemd Vermogen	15.165.416	14.136.650	n.b.
	Gemeentelijke bijdrage	106.880	106.880	107.254
Ontwikkelingen	I.v.m. de coronacrisis is de looptijd met 1 jaar verlengd. Het expo jaar vindt derhalve in 2021/2022 plaats.			
Risico's	Er zijn op dit moment geen concrete risico's rond IBA aan te wijzen.			

Waterleiding Maatschappij Limburg Maastricht				
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap			
Openbaar belang	De kerntaak van WML is het duurzaam en doelmatig leveren van leidingwater van topkwaliteit aan inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen in Limburg tegen een aanvaardbaar en stabiel drinkwatertarief.			
Deelnemende partijen	De aandelen worden gehouden door de Provincie Limburg en de Limburgse gemeenten.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.			
Financieel belang	De gemeente is houder van 4 aandelen van € 4.538 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2021 € 27.227. WML keert geen dividend uit.			
		2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	5,9 mln	6,0 mln	n.b.
	Eigen Vermogen	215 mln	221 mln	n.b.
	Vreemd Vermogen	395 mln	397 mln	n.b.
	Ontvangen dividend	0	0	0
Ontwikkelingen	WML is in 2021 klimaatneutraal geworden.			
Risico's	Ten aanzien van de NV Waterleiding Maatschappij Limburg zijn op dit moment geen grote risico's te benoemen.			

WoonWijzerWinkel Zuid-Limburg BV Heerlen				
Juridische rechtsvorm	Besloten vennootschap			
Openbaar belang	De kerntaak van WoonWijzerWinkel is het versnellen van de verduurzaming van het woningaanbod en vastgoed.			
Deelnemende partijen	De aandelen worden gehouden door de 7 gemeenten van de stadsregio Parkstad Limburg.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.			
Financieel belang	De gemeente is houder van 839 aandelen van € 1 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2021 € 839.			
		2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	N.v.t.	N.b.	-60.548
	Eigen Vermogen	N.v.t.	N.b.	-227.971
	Vreemd Vermogen	N.v.t.	N.b.	879.141
	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 2021 is het 2e deel van de lening aan de WWW verstrekt.			

Risico's	Als gevolg van de coronacrisis is de winkel later geopend en is deze na de opening beperkt toegankelijkheid geweest.

Enexis Holding Rosmalen				
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap			
Openbaar belang	Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.			
Deelnemende partijen	Gemeenten en provincies.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.			
Financieel belang	De gemeente is houder van 275.400 aandelen van € 1 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2021 € 37.028. Het dividend 2021 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 139.311.			
		2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	210 mln	108 mln	199 mln
	Eigen Vermogen	4.112 mln	4.116 mln	4.241 mln
	Vreemd Vermogen	4.146 mln	4.635 mln	5.154 mln
	Ontvangen dividend	224.547	193.026	139.311
Ontwikkelingen	Enexis staat voor een groot aantal uitdagingen en de impact van Regionale Energiestrategieën op het energienet is groot. In 2022 stelt Enexis zich een nieuwe missie: 'Wij brengen mensen steeds meer duurzame energie. Dat doen we door mede richting te geven aan het energiesysteem van de toekomst en door slim te investeren in betrouwbare energie en infrastructuur. Zo houden we de energietransitie haalbaar en betaalbaar.' Enexis wil een financieel solide beleid blijven voeren om ten minste een A credit-rating. Enexis is met haar aandeelhouders in gesprek over o.a. haar financieel beleid, daaronder begrepen het dividendbeleid.			
Risico's	Tegenvallende exploitatieresultaten van Enexis hebben een negatief effect op de dividend uitkering 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. - Cross Border Leases (CBL) Vennootschap B.V. - Verkoop Vennootschap B.V. - CSV Amsterdam B.V. - Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

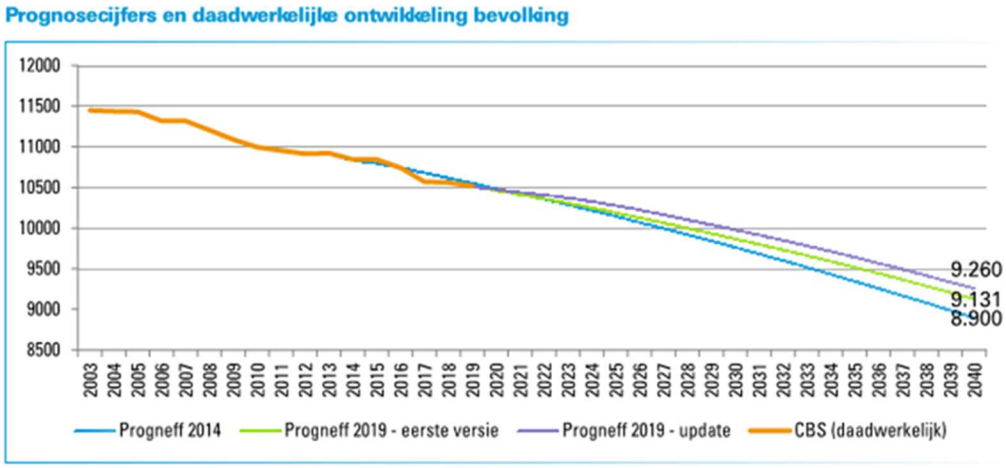
Deelnemende partijen	Gemeenten en provincies			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging bij de aandeelhoudersvergaderingen.			
Financieel belang	De gemeente is houder van 3.680 aandelen van € 0,01 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2021 € 0. Het dividend 2021 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 0.			
	Vordering op Enexis	2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	- 14.206	opgeheven	opgeheven
	Eigen Vermogen	-6.529	opgeheven	opgeheven
	Vreemd Vermogen	9 mln.	opgeheven	opgeheven
	Ontvangen dividend	0	n.v.t.	n.v.t.
	CBL Vennootschap	2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	- 11.602	opgeheven	opgeheven
	Eigen Vermogen	125.355	opgeheven	opgeheven
	Vreemd Vermogen	5.006	opgeheven	opgeheven
	Ontvangen dividend	0	n.v.t.	n.v.t.
	Verkoop vennootschap	2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	-40.924	opgeheven	opgeheven
	Eigen Vermogen	78.192	opgeheven	opgeheven
	Vreemd Vermogen	16.256	opgeheven	opgeheven
	Ontvangen dividend	0	n.v.t.	n.v.t.
	CSV Amsterdam	2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	- 294.085	172.219	-42.665
	Eigen Vermogen	451.905	392.593	312.379
	Vreemd Vermogen	83.583	27.162	22.664
	Ontvangen dividend	0	0	0
	Publiek Belang Elektriciteitsproductie	2019	2020	2021
	Exploitatieresultaat	-15.402	-20.148	- 34.208
	Eigen Vermogen	1,6 mln.	1,6 mln.	1,535 mln.
	Vreemd Vermogen	455.015	19.533	6.925
	Ontvangen dividend	0	0	0
Ontwikkelingen	*Vordering Enexis B.V.* De vordering was vastgelegd in een leningovereenkomst bestaande uit vier tranches (3, 5, 7 en 10 jaar). De eerste drie tranches waren reeds afgelost. De 4e en laatste tranche is in september 2019 afgelost. Enexis heeft geen gebruik gemaakt van het recht deze tranche te converteren in eigen vermogen. In de vergadering van aandeelhouders op 9 april 2020 is besloten tot opheffing van de vennootschap. *CBL (Cross Border Leases) Vennootschap B.V.* De functie van CBL Vennootschap was de verkopende aandeelhouders te vertegenwoordigen als medebeheerder (naast RWE, Enexis en Essent) van het CBL Fonds en te fungeren als "doorgeefluik" voor betalingen in en uit het CBL Fonds. In de vergadering van aandeelhouders op 9 april 2020 is besloten tot opheffing van de vennootschap. *Verkoop Vennootschap B.V.* Eind juni 2016 is het General Escrow Fonds van deze vennootschap geliquideerd. De vennootschap was partij in een aantal andere juridische overeenkomsten die bij de verkoop van de aandelen Essent aan RWE zijn afgesloten. In de vergadering van aandeelhouders op 9 april 2020 is			

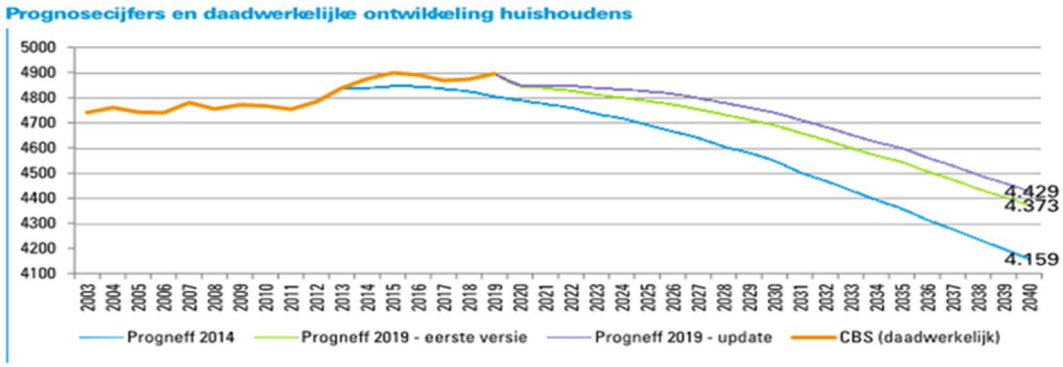
	besloten tot opheffing van de vennootschap. *CSV Amsterdam B.V.* De doelstellingen van deze vennootschap zijn met name het (namens de aandeelhouders) voeren van een eventuele schadeclaim tegen de Staat en het voeren van garantieclaimprocedures met Recycleco B.V. (de koper van de aandelen Attero). Garantieclaims kunnen door Waterland tot 5 jaar na completion (mei 2019) worden ingediend. Eind juni 2016 is een compromis gesloten met Attero/Waterland over een door Attero/Waterland ingediende claim van 9,5 mln voor een bedrag van 5,5 mln. Een derde doelstelling van deze vennootschap is het geven van instructies aan de beheerder van de in escrow gehouden gelden. Deze escrowgelden staan niet ter beschikking van de vennootschap maar worden aangehouden bij de notaris/advocaat. Gebleken is dat dit kantoor betrokken was bij malversaties. Inmiddels is een schikking getroffen waarbij CSV Amsterdam een vergoeding van € 75.000 heeft ontvangen. De vennootschap voert nog een (laatste) bezwaarprocedure omtrent afvalstoffenheffing tegen de belastingdienst. *Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.* Aanvankelijk werd er van uitgegaan dat deze vennootschap medio 2016 geliquideerd zou kunnen worden. Dit tijdstip is opgeschoven omdat de vennootschap partij is in een aantal juridische overeenkomsten die bij de verkoop van de aandelen Essent/EPZ aan RWE zijn afgesloten. Daarnaast dient de vennootschap zorg te dragen voor de afhandeling van een aantal verplichtingen in verband met het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borsele uit 2009. Het doel is dat deze vennootschap voor eind 2022 zal kunnen worden ontbonden.
Risico’s	Hoewel diverse van deze vennootschappen betrokken zijn (geweest) in diverse procedures en besprekingen voeren over eventuele schadeclaims blijven de risico’s voor de gemeente zeer beperkt.

Paragraaf

Demografische ontwikkeling

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





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

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

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

doorgetrokken naar 2021. Op basis van actuele informatie is de verwachting dat er in 2022 geen verdere continuering van deze gelden is te verwachten. Mogelijk dat er vanaf 2023 een vervolg op deze regeling komt.

Namens Parkstad ontvangt de gemeente Heerlen deze krimpgelden, de zogenaamde decentralisatie uitkering bevolkingsdaling. Afgesproken is dat deze gelden voor 75% bestemd zijn voor de regio en voor 25% voor de gemeenten. Het jaarlijkse aandeel voor Simpelveld bedraagt circa € 33.000. In 2021 is daadwerkelijk € 32.860 ontvangen. Voor 2018 is bij Parkstad Limburg een succesvolle aanvraag ingediend voor een bijdrage uit de regionale middelen voor het project dorpshart Bocholtz. De bijdrage bedraagt € 500.000. Verder is ten behoeve van het uitkijkpunt landschapsplan Huls een aanvraag Decentralisatie-uitkering Bevolkingsdaling jaarschijf 2019 ingediend voor een bedrag van € 330.000. Ook deze aanvraag is gehonoreerd. Tot slot is ook de aanvraag voor de verduurzaming en gedeeltelijke sloop in het project 'De Baan' in Bocholtz gehonoreerd met een bijdrage van € 278.000.

Paragraaf

Covid-19

Zoals bekend is vanaf maart 2020 binnen onze mogelijkheden en in aanvulling op landelijke maatregelen uitvoering gegeven aan verschillende lokale ondersteuningsmaatregelen welke zijn vastgelegd in een werkdocument dat lopende de crisis -telkens na afstemming met het Presidium- verdere inhoudelijke aanvulling heeft gekregen. Daarbij is in procedurele zin als werkwijze gekozen voor inhoudelijke afstemming met het Presidium over te nemen/ aan te passen lokale maatregelen, waarbij financiële consequenties en risico's via ons regulier P&C instrumentarium achteraf worden verantwoord richting gemeenteraad. Een werkwijze waarmee met flexibiliteit en snelheid kan worden ingespeeld op ontwikkelingen. In de vergadering van 10 december 2020 heeft uw raad ingestemd met het instellen van een reserve Covid-19 waarbij het college is gemandateerd voor de vulling en aanwending van deze reserve en waarbij financiële verantwoording achteraf via de planning en control documenten plaatsvindt.

Zoals eerder aangegeven in de RIB van 9 februari 2021 en vervolgens in de Berap voorjaar 2021 heeft het college in de vergadering van 9 februari 2021 een besluit genomen over het ondersteuningspakket 2021, waarbij naast voortzetting van eerdere ondersteuningsmaatregelen een aanvullende maatregel is getroffen ten behoeve van onze culturele infrastructuur.
Eveneens na afstemming met het Presidium heeft het college in de vergadering van 16 november 2021 opnieuw een besluit tot aanvullende maatregelen genomen, met name gericht op het zetten van (tijdelijke) accenten om het sociaal maatschappelijk leven en daarmee de maatschappelijke samenhang binnen onze gemeente na (c.q. naast) corona te kunnen borgen c.q. te kunnen versterken. Daarbij beoogden we -met het verlenen van een eenmalige extra subsidie én het voor geheel 2021 toepassen van een huurvrije periode- een krachtige impuls te geven aan het weer opstartende verenigingsleven. Daarnaast is ten laste van de Covid-19 reserve een budget ten bedrage van max. € 80.000 beschikbaar gesteld t.b.v. concrete uitvoeringsplannen voor tijdelijke extra activiteiten/ producten van onze professionele welzijnsinstellingen Impuls en Bibliotheek (zie Notitie lokale ondersteuningsmaatregelen versie 16 november 2021 welke de raad als bijlage bij de RIB van 16 november 2021 heeft ontvangen). Daadwerkelijk uitvoering is in 2022 voorzien.
De financiële consequenties van de in november 2021 geactualiseerde Notitie lokale ondersteuningsmaatregelen zijn verwerkt in de Berap najaar 2021, waarbij is aangegeven dat na aanwending conform de vastgestelde maatregelen november 2021 (in totaal geraamd op € 190.000) de stand van de Covid-19 reserve € 155.392 bedraagt.

In lijn met de landelijke verwachtingen, die het Rijk afgelopen najaar in het licht van de vergaande uitvoering van het vaccinatieprogramma koesterde, spraken we in onze notitie versie november 2021 over een nieuwe focus van 'vooruitkijken en ons richten op het weer opengaan van de samenleving'.
Voorzichtig gingen we ervan uit, dat ons werkdocument 'lokale ondersteuningsmaatregelen' met de actualisering van 16 november 2021 een laatste versie betrof.
Dit bleek helaas niet het geval: eind november/ begin december 2021 werden we opnieuw geconfronteerd met de grilligheid en onvoorspelbaarheid van het virus. De (meer besmettelijke) Omikronvariant deed zijn intrede met als gevolg de strengere maatregelen vanaf eind november en een volledige lockdown van 19 december 2021 tot 14 januari 2022.
Hierop anticiperend heeft per 15 februari 2022 een volgende actualisatie van de Notitie lokale ondersteuningsmaatregelen plaatsgevonden. Daarbij is aangegeven, dat we sinds februari 2022 over de Omikronpiek heen leken te zijn, dat we stapsgewijs terug kunnen naar de 'normale situatie' en dat dit reden geeft tot 'optimisme'. Gelijktijdig is, in lijn met de oproep van de Minister tot 'realisme' ("Corona is niet weg"), gekozen voor voortzetting van de aanpak met lokale ondersteuningsmaatregelen (Zie Notitie lokale ondersteuningsmaatregelen versie februari 2022).

Conform de Notities Lokale Maatregelen van 9 februari 2021, 16 november 2021 en februari 2022 geeft onderstaande tabel inzicht in de stand van de reserve Covid-19 uitgaande van:

- het saldo Berap voorjaar 2021;
- het saldo Berap najaar 2021 (waarin verwerkt de aanvullende maatregelen 2021 incl. het gereserveerde budget ad. max. € 80.000, = t.b.v. concrete uitvoeringsplannen voor tijdelijke extra activiteiten/ producten 2022 Impuls/Bibliotheek);
- de sinds vaststelling Berap najaar 2021 ontvangen -aan ons lokaal ondersteuningspakket gerelateerde-compensatiegelden;
- de ramingen m.b.t. de in versie 'februari 2022' opgenomen ondersteuningsmaatregelen 2022.

VERLOOP RESERVE Covid-19 2021		
	Stand Reserve Covid-19 1-1-2021	**€ 85.862**
	Effecten Berap voorjaar 2021	€ 146.632
	Stand Reserve Covid-19 1-7-2021 (conform Berap voorjaar 2021)	€ 232.494
	Compensatiepakketten Rijk	€ 112.898
Notitie Lokale Maatregelen nov.21 DIENSTJAAR 2021	30% extra stimuleringssubsidie verenigingen	-/- € 50.000
Notitie Lokale Maatregelen nov.21 DIENSTJAAR 2021	Huurvrije periode gemeentelijke verenigingsaccommodaties toepassing geven op volledig 2021	-/-€ 60.000
Notitie Lokale Maatregelen nov.21 DIENSTJAAR 2022 **(*)**	Culturele infrastructuur eenmalige bijdrage exploitatie/instandhouding van de (eigen) accommodatie van culturele organisaties/instellingen Impuls/Bieb 2022	-/- € 80.000
	Stand Reserve Covid-19 nov.2021 (conform Berap najaar 2021)	€ 155.392
	Compensatiepakket Rijk decembercirculaire 2021	€ 18.925
	Compensatie huurderving 2021	€ 21.326
Notitie Lokale Maatregelen febr.22 DIENSTJAAR 2022 **(*)**	Huurvrije periode café Sporthal (1 mnd)	-/- € 700
Raadsmotie 4-11-2021 DIENSTJAAR 2022 **(*)**	Voorbereidings- en uitvoeringskosten t.b.v. Invullen van leegstand indien wordt voldaan aan een aantal in de betreffende motie geformuleerde criteria	-/- € 50.000
	Stand Reserve Covid-19 febr.2022	€ 144.943
	Maatregelen t.b.v. 2022 corrigeren op saldo Reserve Covid-19	+ € 80.000 + € 50.000 + € 700
	Stand Reserve Covid-19 31-12-2021	**€ 275.643**

(*) *Betreft ondersteuningsmaatregelen die onderdeel uitmaken van de diverse vastgestelde Notities Lokale Maatregelen, maar die betrekking hebben op dienstjaar 2022. Om een reëel beeld te hebben van de ontwikkeling van de stand van de Reserve Covid-19 per 31-12-2021 dienen deze vooralsnog geprognosticeerde ondersteuningsbedragen toegevoegd te worden aan het saldo van de Reserve Covid-19 om de stand per 31 december 2021 te kunnen bepalen.*

HOOFDSTUK 4

Scholtissenhof Bocholtz

JAARREKENING

4.1 Balans

ACTIVA		31-12-2021			31-12-2020
Vaste activa					
Immateriële vaste activa		0			0
Materiële vaste activa		25.022.764			22.263.246
- investeringen met een economisch nut:					
- overige investeringen met een economisch nut	8.987.509			9.378.594	
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	12.310.466			11.407.816	
- investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	3.724.789			1.476.836	
Financiële vaste activa		2.001.647			2.036.811
- kapitaalverstrekkingen aan:					
- deelnemingen	95.951			95.951	
- leningen aan:					
- deelnemingen	486.931			475.661	
- overige langlopende leningen	1.418.765			1.465.199	
- overige uitzettingen met een looptijd van één jaar of langer	0			0	
sub-totaal vaste activa		27.024.411			24.300.057
Vlottende activa					
Voorraden		0			0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		9.648.587			13.755.921
- vorderingen op openbare lichamen	2.317.388			1.185.515	
- uitzettingen in 's Rijks schatkist looptijd korter dan één jaar	6.896.662			12.028.493	
- rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	381.774			419.266	
- overige vorderingen	52.763			122.647	
Liquide middelen		81.075			10.782
- kassaldi	357			1.188	
- banksaldi	80.718			9.594	
Overlopende activa		703.364			523.262
- nog te ontvangen van overheid met spec. bestedingsdoel	0			0	
- nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	703.364			523.262	
sub-totaal vlottende activa		10.433.026			14.289.965
TOTAAL		**37.457.437**			**38.590.022**

PASSIVA		31-12-2021		31-12-2020
Vaste passiva				
Eigen vermogen		12.120.547		13.670.449
- algemene reserve	5.004.949		5.494.824	
- bestemmingsreserves:				
- voor egalisatie van tarieven	0		0	
- overige bestemmingsreserves	6.954.842		7.975.105	
- gerealiseerde resultaat	160.756		200.520	
Voorzieningen		3.214.695		3.134.544
- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.088.851		1.231.191	
- onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.093.346		1.788.379	
- middelen derden	32.498		114.974	
Vaste schulden met rentetypische looptijd van één jaar of langer		16.482.682		18.271.194
- onderhandse leningen van:				
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	16.462.503		18.255.174	
- waarborgsommen	20.179		16.020	
sub-totaal vaste passiva		31.817.924		35.076.187
Vlottende passiva				
Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		2.910.622		1.198.804
- banksaldi	1.910		1.744	
- kasgeldlening	0		0	
- overige schulden	2.908.712		1.197.060	
Overlopende passiva		2.728.891		2.315.031
- nog te betalen aan overheid met spec. bestedingsdoel	1.090.099		1.020.108	
- nog te betalen / overige schulden	1.638.792		1.294.923	
sub-totaal vlottende passiva		5.639.513		3.513.835
TOTAAL		**37.457.437**		**38.590.022**
Niet uit de balans blijkende verplichtingen		37.003.000		39.539.000

4.2 Overzicht van baten en lasten

Vergelijking begroting voor en na wijziging

	Begroting 2021 voor wijziging			Begroting 2021 na wijziging		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Programma's						
0. Bestuur en ondersteuning	82.421	1.610.645	-1.528.224	95.200	1.645.245	-1.550.045
1. Veiligheid	27.050	1.263.746	-1.236.696	27.050	1.324.360	-1.297.310
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	6.860	1.131.151	-1.124.291	6.860	1.395.351	-1.388.491
3. Economie	59.600	216.040	-156.440	59.600	229.540	-169.940
4. Onderwijs	0	553.182	-553.182	-350	589.182	-589.532
5. Sport, cultuur en recreatie	151.670	1.598.103	-1.446.433	46.870	1.725.603	-1.678.733
6. Sociaal domein	2.180.362	12.525.181	-10.344.819	2.533.999	12.932.468	-10.398.469
7. Volksgezondheid en milieu	2.431.640	2.515.365	-83.725	2.431.640	2.694.365	-262.725
8. VHROSV	114.000	528.383	-414.383	147.000	543.383	-396.383
Totaal programma's	5.053.603	21.941.796	-16.888.193	5.347.869	23.079.497	-17.731.628
Algemene dekkingsmiddelen						
Lokale heffingen	2.369.359		2.369.359	2.386.580		2.386.580
Algemene uitkeringen	18.543.850		18.543.850	19.439.324		19.439.324
Dividend	146.120		146.120	151.120		151.120
Overige algemene dekkingsmiddelen	145.742		145.742	145.742		145.742
Totaal algemene dekkingsmiddelen	21.205.071	0	21.205.071	22.122.766	0	22.122.766
Overhead	0	4.589.395	-4.589.395	0	4.879.314	-4.879.314
Heffing vpb	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000
Saldo van baten en lasten	26.258.674	26.532.191	-273.517	27.470.635	27.959.811	-489.176
Toevoeging/onttrekking aan reserves						
0. Bestuur en ondersteuning	406.395	100.000	306.395	1.044.705	524.251	520.454
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	20.000	0	20.000	132.650	0	132.650
7. Volksgezondheid en milieu	0	0	0	39.000	0	39.000
8. VHROSV	0	9.000	-9.000	0	9.000	-9.000
Totaal mutaties reserves	426.395	112.920	313.475	1.216.355	537.171	679.184
GERAAMD RESULTAAT	26.685.069	26.645.111	39.958	28.686.990	28.496.982	190.008

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 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Programma's						
0. Bestuur en ondersteuning	95.200	1.645.245	-1.550.045	279.412	1.615.086	-1.335.674
1. Veiligheid	27.050	1.324.360	-1.297.310	28.252	1.217.142	-1.188.890
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	6.860	1.395.351	-1.388.491	11.420	1.428.868	-1.417.448
3. Economie	59.600	229.540	-169.940	84.552	402.171	-317.619
4. Onderwijs	-350	589.182	-589.532	3.584	542.747	-539.163
5. Sport, cultuur en recreatie	46.870	1.725.603	-1.678.733	170.167	1.648.195	-1.478.028
6. Sociaal domein	2.533.999	12.932.468	-10.398.469	2.917.696	14.408.877	-11.491.181
7. Volksgezondheid en milieu	2.431.640	2.694.365	-262.725	2.501.338	2.878.821	-377.483
8. VHROSV	147.000	543.383	-396.383	158.516	603.623	-445.107
Totaal programma's	5.347.869	23.079.497	-17.731.628	6.154.936	24.745.529	-18.590.592
Algemene dekkingsmiddelen						
Lokale heffingen	2.386.580		2.386.580	2.383.905		2.383.906
Algemene uitkeringen	19.439.324		19.439.324	19.948.943		19.948.943
Dividend	151.120		151.120	159.731		159.731
Overige algemene dekkingsmiddelen	145.742		145.742	164.923		164.923
Totaal algemene dekkingsmiddelen	22.122.766	0	22.122.766	22.657.502	0	22.657.503
Overhead	0	4.879.314	-4.879.314	0	5.616.815	-5.616.815
Heffing vpb	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	1.000	-1.000	0	0	0
Saldo van baten en lasten	27.470.635	27.959.811	-489.176	28.812.439	30.362.343	-1.549.904
Toevoeging/onttrekking aan reserves						
0. Bestuur en ondersteuning	1.044.705	524.251	520.454	1.336.016	524.251	811.765
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	132.650	0	132.650	582.650	0	582.650
7. Volksgezondheid en milieu	39.000	0	39.000	84.260	0	84.260
8. VHROSV	0	9.000	-9.000	244.905	9.000	235.905
Totaal mutaties reserves	1.216.355	537.171	679.184	2.247.831	537.171	1.710.660
GERAAMD / GEREALISEERD RESULTAAT	28.686.990	28.496.982	190.008	31.060.270	30.899.514	160.756

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.

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

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

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

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

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

Financiële vaste activa
De onder financiële vaste activa opgenomen leningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Zonodig 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 gepubliceerd 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 € 78.151 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 31-12-2020	investeringen	desinveste-ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2021
Investeringen met een economisch nut:						
- gronden uitgegeven in erfpacht	0	0	0	0	0	0
- overige investeringen met een economisch nut	9.378.594	107.136	500	0	497.721	8.987.509
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	11.407.816	1.267.776	0	0	365.126	12.310.466
Investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	1.476.836	3.240.727	0	948.032	44.742	3.724.789
Totaal	22.263.246	4.615.639	500	948.032	907.589	25.022.764

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 31-12-2020	investeringen	desinveste-ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2021
Gronden & terreinen	620.415	0	0	0	0	620.415
Bedrijfsgebouwen	8.096.201	40.149	0	0	383.022	7.753.328
Grond-, weg- & waterbouwkundige werken	11.407.816	1.267.776	0	0	365.126	12.310.466
Vervoermiddelen	183.951	0	0	0	31.226	152.725
Machines, apparaten en installaties	439.010	50.914	500	0	74.147	415.277
Overige materiële activa	39.017	16.073	0	0	9.326	45.764
Totaal	20.786.410	1.374.912	500	0	862.847	21.297.975

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

	boekwaarde 31-12-2020	investeringen	desinveste-ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2021
Grond-, weg- & waterbouw-kundige werken:						
- vanaf 2017 geactiveerd	244.988	3.240.727	0	948.032	12.620	2.525.063
- voor 2017 geactiveerd	1.231.848	0	0	0	32.122	1.199.726
Totaal	1.476.836	3.240.727	0	948.032	44.742	3.724.789

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

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

	boekwaarde 31-12-2020	investeringen	desinveste-ringen	afschrijvingen / aflossingen	boekwaarde 31-12-2021	voorziening	balanswaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen aan:							
- deelnemingen	95.951	0	0	0	95.951	0	95.951
- gemeenschappelijke reg.	0	0	0	0	0	0	0
- overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0	0
Leningen aan:							
- openbare lichamen	0	0	0	0	0	0	0
- woningcorporaties	0	0	0	0	0	0	0
- deelnemingen	475.661	11.270		0	486.931	0	486.931
- overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0	0
Overige langlopende leningen	1.475.034	91.149		137.583	1.428.600	9.835	1.418.765
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0	0	0	0
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	2.046.646	102.419	0	137.583	2.011.482	9.835	2.001.647

Toelichting op kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen
Per ultimo 2021 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 reinigingdiensten Rd4	4.860
▪ Aandelen WoonWijzerWinkel Zuid Limburg BV	839
Totaal	**95.951**

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

Toelichting leningen aan deelnemingen
De leningen aan deelnemingen is als volgt samengesteld:
-aan Enexis Holding N.V. is in 2020 een converteerbare hybride lening van € 460.000 verstrekt, o.a. ten behoeve van de uitvoering van het aandeel van Enexis in het klimaatakkoord;
-In 2020 is gestart met het verstrekken van een lening aan de WoonWijzerWinkel Zuid-Limburg B.V. In 2021 is het 2e deel ad. € 11.270 van de lening versterkt. Per balansdatum in totaliteit € 26.931. Tot en met 1 januari 2024 zal de lening conform afspraak groeien naar € 53.161.

Toelichting overige langlopende leningen
De overige langlopende leningen bestaan uit een viertal posten, te weten:
- Een verstrekte lening aan een kredietontvanger van € 60.000. Hiervan resteert per balansdatum een bedrag van € 34.954.
- Bij de verkoop van de aandelen Attero aan CSV Amsterdam is bedongen dat ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een aparte bankrekening wordt aangehouden (in jargon: in escrow zal worden gestort). Deze escrow bedroeg € 24.856. In 2020 is inmiddels een betaling ontvangen van € 15.021, resteert derhalve € 9.835. Voor een gelijk bedrag is een voorziening gevormd, voor het geval

dat de escrow-gelden (deels) niet tot uitkering komen. Deze voorziening is in aftrek gebracht op de vordering (per saldo derhalve € 0).

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

- In 2017 is gestart met het zonnepanelenproject Parkstad. Door de gemeente is in 2021 voor een bedrag van circa € 91.000 aan leningen voor particuliere aanschaf van zonnepanelen verstrekt. Ontvangen aflossingen hebben in 2021 circa € 127.000 bedragen. Ultimo boekjaar bedraagt het bedrag aan leningen € 1.383.811.

UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

	boekwaarde 31-12-2021	boekwaarde 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen:		
- Debiteuren	15.907	39.120
- Omzetbelasting BCF	2.289.279	1.146.395
- Omzetbelasting	12.202	0
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met looptijd korter dan één jaar:		
- Schatkistbankieren	6.896.662	12.028.493
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen:		
- Rekening-courant Kompas	0	51.625
- Rekening-courant BsGW	286.593	271.938
- Rekening-courant Heton	0	0
- Rekening-courant Nijbod	2.681	3.203
- Rekening-courant SVn	92.500	92.500
Overige vorderingen:		
- Belastingdebiteuren BsGW	113.346	123.218
- Debiteuren	3.838	44.195
Subtotaal	9.713.008	13.800.687
Af: voorziening oninbare vorderingen	-64.421	-44.766
Totaal	9.648.587	13.755.921

Schatkistbankieren
De hoogte van het drempelbedrag schatkistbankieren is afhankelijk van de totale omvang van de primitieve begroting. Het drempelbedrag is per 1 juli 2021 aangepast.
In het 1e halfjaar was het drempelbedrag gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 250.000.
Vanaf 1 juli is het drempelbedrag gelijk aan 2% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen, waarbij het drempelbedrag minimaal € 1 miljoen bedraagt. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 10 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 1 miljoen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren				
Begrotingstotaal (voor wijziging) verslagjaar	26.645.111			
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	26.645.111			
Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Drempelbedrag	250.000		1.000.000	
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-235.539	-242.370	-980.294	-920.835

Voorziening oninbare vorderingen
Deze voorziening is ingesteld om middelen te reserveren voor de afboeking van oninbare vorderingen. Jaarlijks vindt een storting van € 20.000 plaats. Onttrokken worden de oninbare vorderingen. De volgende mutaties hebben in 2021 plaatsgevonden:

Saldo per 31 december 2020		44.766
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	20.000	
Onttrekkingen:		
- afboeking oninbare vorderingen	-345	
		19.655
Saldo per 31 december 2021		64.421

LIQUIDE MIDDELEN

	boekwaarde 31-12-2021	boekwaarde 31-12-2020
Kassaldi:		
- Kas	357	1.188
Banksaldi:		
- BNG	0	0
- Rabobank	80.718	9.594
Totaal	81.075	10.782

OVERLOPENDE ACTIVA

	boekwaarde 31-12-2021	boekwaarde 31-12-2020
Nog te ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel van de volgende overheidslichamen:		
- Europese overheidslichamen	0	0
- het Rijk	0	0
- overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
Nog te ontvangen / vooruitbetaalde bedragen	703.364	523.262
Totaal	703.364	523.262

EIGEN VERMOGEN EN VOORZIENINGEN

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

	boekwaarde 31-12-2021	boekwaarde 31-12-2020
Algemene reserve	5.004.949	5.494.824
Bestemmingsreserves:		
- voor egalisatie van tarieven	0	0
- overige bestemmingsreserves	6.954.842	7.975.105
Gerealiseerd resultaat	160.756	200.520
Voorzieningen:		
- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.088.851	1.231.191
- onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.093.346	1.788.379
- middelen derden	32.498	114.974
Totaal	15.335.242	16.804.993

Het verloop van de reserves en voorzieningen in 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

RESERVES EN VOORZIENINGEN 2021

		DIENSTJAAR 2021				
	Saldo 30-12-2020	Resultaat-bestemming 2020	Toevoegingen / Dotaties	Onttrekkingen	Vermindering ter dekking afschr.	**Saldo 30-12-2021**
A. Algemene reserves						
Algemene reserve	5.494.824	14.508		504.383		5.004.949
	5.494.824	14.508	0	504.383	0	**5.004.949**
B. Bestemmingsreserves						
Overige						
Reserve inzet taakstelling	2.546.695				199.515	2.347.180
Reserve personeel	99.968		133.000	222.440		10.528
Reserve speelruimte	38.026		3.920			41.946
Reserve bouwleges sociale huurwoningen	37.339					37.339
Reserve openbare ruimte Centrumplan	28.229					28.229
Reserve bevorderen toeristische projecten	4.120					4.120
Reserve overloop	190.533	186.014		100.988		275.559
Reserve bestemmingsplannen	69.000		9.000			78.000
Reserve IBA	107.220			107.220		0
Reserve sociaal domein	649.837			582.650		67.187
Reserve mijn(water)schade	13.722					13.722
Reserve fysieke leefomgeving	3.721.276			160.467		3.560.809
Reserve implementatie Omgevingswet	228.280			84.438		143.842
Reserve duurzaamheid	154.998			84.260		70.738
Reserve Covid-19	85.862		391.251	201.470		275.643
	7.975.105	186.014	537.171	1.543.933	199.515	**6.954.842**
C. Voorzieningen						
Voor verplichtingen, verliezen en risico's						
Voorziening APPA wethouders	949.729		-8.012	21.257		920.460
Voorziening beleidsplan informatiemanagement 2016-201	281.462			113.071		168.391
Voor onderhoudsegalisatie						
Voorziening groot onderhoud gebouwen	1.396.803		110.300	64.922		1.442.181
Voorziening wegen	391.576		480.660	221.071		651.165
Middelen derden						
Voorziening afval	36.059		6.944	10.505		32.498
Voorziening rioleringen	78.915			78.915		0
	3.134.544	0	589.892	509.741	0	**3.214.695**
Totaal generaal	**16.604.473**	**200.522**	**1.127.063**	**2.558.057**	**199.515**	**15.174.486**

– ***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 2021

Saldo per 31 december 2020		5.494.824
Resultaatbestemming 2020	14.508	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
-niet vergoede kosten wateroverlast	-107.983	
-renovatie viaduct Bocholtzerweg-Kievit	-89.400	
-overstap/implementatie Parkstad IT	-307.000	
		-489.875
Saldo per 31 december 2021		5.004.949

– ***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 2021

Saldo per 31 december 2020		2.546.695
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- vrijval t.b.v. taakstelling	-199.515	
		-199.515
Saldo per 31 december 2021		2.347.180

– ***Reserve personeel***

Doel

Dekking van incidentele personeelsgerelateerde kosten.

Onttrekkingen

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

Toevoegingen

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

Mutaties 2021

Saldo per 31 december 2020		99.968
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie	100.000	
- dotatie ontvangen krimpgelden	33.000	
Onttrekkingen:		
- inzet t.b.v. inhuur personeel	-222.440	
		-89.440

Saldo per 31 december 2021		10.528

– ***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 2021

Saldo per 31 december 2020		38.026
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	3.920	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		3.920
Saldo per 31 december 2021		41.946

– ***Reserve bouwleges sociale huurwoningen***

Doel

De reserve is conform het afsprakenkader met de 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 de Krijtland Wonen.

Mutaties 2021

Saldo per 31 december 2020		37.339
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2021		37.339

– ***Reserve openbare ruimte Centrumplan***

Doel

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

Onttrekkingen

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

Toevoegingen
Incidentele dotaties via de resultaatbestemming van jaarstukken en Beraps.

Mutaties 2021

Saldo per 31 december 2020		28.229
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2021		28.229

– ***Reserve bevorderen toeristische projecten***

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

Onttrekkingen
Ten behoeve van toeristische projecten.

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

Mutaties 2021

Saldo per 31 december 2020		4.120
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2021		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 2021

Saldo per 31 december 2020		190.533
Resultaatbestemming 2020	186.014	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- vrijval	-100.988	
		85.026
Saldo per 31 december 2021		275.559

De specificatie van de reserve overloop is als volgt:

woonplan	10.836
bijdrage LEADER-programma	45.555
aanschaf banners	4.384
bewegwijzering Kalkbaan	4.300
werkbudget kunst en cultuur	7.500
bijdrage knopen lopen	28.000
75 jaar bevrijding	4.353
klimaatbeleid	10.000
rijksmiddelen brede aanpak dak- en thuisloosheid	17.628
restantbudget samenwerking middengebied	27.276
onderbrengen databeheer openbare ruimte bij Het Gegevenshuis	71.750
vervanging vlaggenmasten	5.977
realiseren openbare speelplekken	30.000
begraafplaatsadministratie	8.000
	275.559

– ***Reserve bestemmingsplannen***

Doel

Dekking van de kosten voor het opstellen van bestemmingsplannen.

Onttrekkingen

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

Toevoegingen

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

Mutaties 2021

Saldo per 31 december 2020		69.000
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie	9.000	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		9.000
Saldo per 31 december 2021		78.000

– ***Reserve IBA***

Doel

De reserve is gevormd om de financiële bijdrage aan IBA tot en met 2021 uit te voldoen. Dit besluit komt voort uit taakstellingen 2014-2018: ‘fase 4’.

Onttrekkingen

Ten behoeve van de IBA-bijdragen tot met 2021.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie vanuit de algemene reserve in 2014.

Mutaties 2020

Saldo per 31 december 2020		107.220
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		

- inzet t.b.v. gemeentelijke bijdrage 2021	-106.880	
		-107.220
Saldo per 31 december 2021		0

– ***Reserve sociaal domein***

Doel

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

Onttrekkingen

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

Toevoegingen

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

Mutaties 2021

Saldo per 31 december 2020		649.837
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
-conform primitieve begroting	-20.000	
-inhuur personeel sociaal domein en overige	-112.650	
-gedeeltelijke dekking overschrijding jeugdzorg/wmo	-450.000	
		-582.650
Saldo per 31 december 2021		67.187

– ***Reserve mijn(water)schade***

Doel

De reserve is gevormd om een eventuele gemeentelijke bijdrage voor mijn(water)schade uit te voldoen. E.e.a. conform het bestuurlijk akkoord calamiteitenfonds mijn(water)schade Limburg.

Onttrekkingen

Ten behoeve van gemeentelijke bijdrage mijn(water)schade.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie vanuit de algemene reserve.

Mutaties 2021

Saldo per 31 december 2020		13.722
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2021		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 2021

Saldo per 31 december 2020		3.721.276
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- uitgaven voorbereidingsfase uitkijkpunt Hulsveld	-27.807	
- uitgaven voorbereidingsfase stationsomgeving Simpelveld	-128.660	
- uitgaven voorbereidingsfase upgrading Op de Boor	-4.000	
		-160.467
Saldo per 31 december 2021		3.560.809

– ***Reserve implementatie Omgevingswet***

Doel

De reserve is gevormd om de kosten die gepaard gaan met de implementatie van de Omgevingswet mede uit te dekken.

Onttrekkingen

Ten behoeve van kosten voor de implementatie van de Omgevingswet.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie vanuit de algemene reserve op basis van de nota reserves en voorzieningen 2019 en de resultaatbestemming jaarstukken 2019.

Mutaties 2021

Saldo per 31 december 2020		228.280
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- diversen	-84.438	
		-84.438
Saldo per 31 december 2021		143.842

– ***Reserve duurzaamheid***

Doel

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

Onttrekkingen

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

Toevoegingen

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

Mutaties 2020

Saldo per 31 december 2020		154.998
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- bijdrage fase 2 windenergie	-45.260	
- inhuur personeel inzake proces windenergie	-39.000	
		-84.260
Saldo per 31 december 2021		70.738

– ***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.

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 2021

Saldo per 31 december 2020		85.862
Toevoegingen:		
- conform notities lokale ondersteuningsmaatregel	391.251	
Onttrekkingen:		
- conform notities lokale ondersteuningsmaatregelen	-201.470	
		189.781
Saldo per 31 december 2021		275.643

– ***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 2021

Saldo per 31 december 2020		949.729
Dotaties:		
- dotatie op basis van actuariële berekeningen	-8.012	
Onttrekkingen:		
- uitkeringen	-21.257	
		-29.269
Saldo per 31 december 2021		920.460

– ***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 2021

Saldo per 31 december 2020		281.462
Dotaties:		
- geen	0	

Onttrekkingen:		
- diversen	-113.071	
		-113.071
Saldo per 31 december 2021		168.391

– ***Voorziening groot onderhoud gebouwen***

Doel

Groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen wordt gedekt uit deze voorziening.

Onttrekkingen

Onttrekking/aanwending geschiedt op basis van beheerplan gebouwen.

Dotaties

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

Mutaties 2021

Saldo per 31 december 2020		1.396.803
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	110.300	
Onttrekkingen:		
- verricht groot onderhoud	-64.922	
		45.378
Saldo per 31 december 2021		1.442.181

– ***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 2021

Saldo per 31 december 2020		391.576
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	480.660	
Onttrekkingen:		
- verricht groot onderhoud	-221.071	
		259.589
Saldo per 31 december 2021		651.165

– ***Voorziening afval***

In 2019 heeft een herrubricering plaatsgevonden waarbij de reserve afval in lijn met artikel 44 lid 2 BBV is verantwoord als een voorziening.

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 2021

Saldo per 31 december 2020		36.059
Dotaties:		
- dividend 2020 Rd4 N.V.	6.944	
Onttrekkingen:		
- uitname i.v.m. onderdekking afvalstoffenheffing	-10.505	
		-3.561
Saldo per 31 december 2021		32.498

– ***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 2021

Saldo per 31 december 2020		78.915
Dotaties:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- uitname i.v.m. onderdekking rioolheffing	-78.915	
		-78.915
Saldo per 31 december 2021		0

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD VAN ÉÉN JAAR OF LANGER

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

	boekwaarde 31-12-2020	opgenomen	aflossingen	boekwaarde 31-12-2021
Obligatieleningen	0	0	0	0
Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinst.	0	0	0	0
- binnenlandse banken en overige financiele instellingen	18.255.174	0	1.792.671	16.462.503
- binnenlandse bedrijven	0	0	0	0
- openbare lichamen	0	0	0	0
- overige binnenlandse sectoren	0	0	0	0
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken e.d.	0	0	0	0
Door derden belegde gelden	0	0	0	0
Waarborgsommen	16.020	14.479	10.320	20.179
Totaal	18.271.194	14.479	1.802.991	16.482.682

De totale rentelast over 2021 bedraagt € 201.980.

NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

	boekwaarde 31-12-2021	boekwaarde 31-12-2020
Banksaldi	1.910	1.744
Kasgeldlening:		
- Aangegaan bij openbare lichamen vlgs. art. 1, a Wet FIDO	0	0
- Overige kasgeldleningen	0	0
Overige schulden:		
- Crediteuren	2.887.071	1.185.765
- Omzetbelasting	0	7.058
- Rekening-courant Heton	6.923	4.237
- Rekening-courant Kompas	14.718	0
Totaal	2.910.622	1.198.804

OVERLOPENDE PASSIVA

	boekwaarde 31-12-2021	boekwaarde 31-12-2020
Transitorische rente	138.939	178.066
Nog te betalen / vooruitontvangen bedragen	1.499.853	1.116.857
(Vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel ontvangen van overheidslichamen:		
- Europese overheidslichamen	0	0
- het Rijk	0	0
- overige Nederlandse overheidslichamen	1.090.099	1.020.108
Totaal	2.728.891	2.315.031

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

	Saldo 31-12-2020	Ontvangen	Vrijgevallen / terugbetaling	Saldo 31-12-2021
Provincie Limburg - project "Het afkoppelen en op natuurlijke wijze ledigen van de groene bergingen rond de kernen Bocholtz en Simpelveld"	880.108	0	0	880.108
Provincie Limburg - project "gemeentelijke ontwikkelingen"	140.000	0	0	140.000
Ministerie Onderwijs en wetenschappen - Nationaal	0	16.608		16.608
Provincie Limburg - bijdrage Leisure lane	0	53.383	0	53.383
Totaal	1.020.108	69.991	0	1.090.099

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN
Conform de voorschriften van het BBV wordt buiten de balanstelling het bedrag opgenomen waartoe verplichtingen zijn verstrekt.

Garantiestelling door de gemeente
Per 31-12-2021 heeft de gemeente Simpelveld vaste geldleningen met een totale boekwaarde van circa € 37 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 31-12-2020 (x € 1.000)	Saldo 31-12-2021 (x € 1.000)
Sociale woningbouw	27	58.191	39.539	37.003

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

Omschrijving	Looptijd	Omvang financiële verplichting
Kopieerapparatuur	01-05-2022	€ 538,75 (excl. kosten meerafdrukken)
Voertuigen:		
- Personenvoertuig Handhaving	01-06-2026	€ 342,21 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig WMO	18-06-2021	€ 228,33 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst MAN 1	01-04-2026	€ 593,05 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst MAN 2	09-08-2025	€ 594,94 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst Caddy	08-11-2021	€ 347,04 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 2021. 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 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lokale heffingen	2.369.359	2.383.852	2.386.580	2.281.790	2.313.960	2.348.590
Algemene uitkeringen (incl. integratie- en decentralisatie-uitkeringen)	18.524.438	19.948.943	19.439.324	19.001.742	18.673.936	18.551.099
Dividend	193.026	159.731	151.120	146.120	146.120	146.120
Interne rentebaten	330.528	164.923	145.742	146.572	146.572	146.572
Totaal	***21.417.351***	***22.657.450***	***22.122.766***	***21.576.224***	***21.280.588***	***21.192.381***

<u>Lokale heffingen</u>
De in de rekening vermelde lokale heffingen zijn als volgt gespecificeerd:

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
OZB eigenaar	2.087.649	2.093.343	2.098.000	2.019.610	2.049.900	2.080.650
OZB gebruiker	132.185	128.408	154.000	125.640	127.520	129.440
Toeristenbelasting	68.955	81.803	56.800	58.760	58.760	60.720
Hondenbelasting	80.571	80.004	77.780	77.780	77.780	77.780
Precariobelasting	0	294	0	0	0	0
Totaal	***2.369.359***	***2.383.852***	***2.386.580***	***2.281.790***	***2.313.960***	***2.348.590***

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf Lokale Heffingen.

Algemene uitkering

In de rekening is de algemene uitkering verwerkt op basis van de gegevens van de decembercirculaire. De in de rekening verwerkte algemene uitkering is volgt samengesteld:

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
algemene uitkering	14.730.328	16.025.280	15.473.307	15.522.492	15.582.917	15.835.947
covid 19 vergoeding	0	0	395.474	0	0	0
compensate covid 19 parkeer- en toeristenbelasting	19.000	0	0	0	0	0
compensastie covid 19 precario en evenementenleges	2.625	0	0	0	0	0
compensatie covid 19 extra kosten verkiezingen	15.414	15.211	0	0	0	0
compensatie covid 19 eigen bijdragen wmo	11.823	0	0	0	0	0
compensatie covid 19 noodopvang kinderen	19.724	0	0	0	0	0
compensatie covid 19 cultuurmiddelen		23.760				
compensatie covid 19 jeugd aan zet		10.000				
compensatie covid 19 herorientatie zelfstandigen		2.967				
compensatie covid 19 inkomensderving gemeenten		70.000				
correctie loon- en prijsstijging	0	0	0	0	-150.000	-300.000
onderuitputting BCF gemeentefonds	0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
compensatie aanpassing raadswedde	101.264	110.722	101.264	110.722	110.722	110.722
integratieuitkering voogdij/18+	859.998	971.411	951.506	162.026	162.026	162.026
integratieuitkering participatie sociaal domein	2.572.658	2.507.348	2.378.402	2.271.454	2.168.587	1.983.974
extra middelen jeugdzorg	0	0	0	766.000	635.000	595.000
decentralisateuitkering voorschoolse voorziening peuters	20.166	18.481	15.796	15.796	15.796	15.796
decentralisatieuitkering schulden en armoede	14.665	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering taalniveau statushouders	12.294	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering armoede-bestrijding kinderen	30.552	31.119	31.119	32.116	32.116	32.116
decentralisatieuitkering maatschappelijke begeleiding	11.850	14.220	0	0	0	0
decentralisatieuitkering gezond in de stad	4.290	4.290	0	4.290	0	0
decentralisatieuitkering aanpak dak- en thuisloosheid	17.628	32.051	0	0	0	0
decentralisatieuitkering kerkenvisies		25.000				
integratieuitkering inburgering	20.935	22.943	13.232	35.622	35.548	34.294
integratieuitkering omgevingsveiligheidsdiensten	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
integratieuitkering einde lening inburgeringsplicht		2.916				
integratieuitkering vth-taken	13.620	13.620	13.620	13.620	13.620	13.620
integratieuitkering combinatiefuncties	45.604	45.604	45.604	45.604	45.604	45.604
Totaal	***18.524.438***	***19.948.943***	***19.439.324***	***19.001.742***	***18.673.936***	***18.551.099***

Dividend
In de rekening zijn de volgende dividenden verwerkt:

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BNG	0	20.420	13.420	8.420	8.420	8.420
Enexis	193.026	139.311	137.700	137.700	137.700	137.700
Totaal	***193.026***	***159.731***	***151.120***	***146.120***	***146.120***	***146.120***

Interne rentebaten
Zoals reeds aangegeven in de paragraaf Treasury rekent de gemeente rentelasten aan de diverse programma's toe via de kapitaallasten. Daarbij wordt ook rente gecalculeerd over het eigen vermogen van de gemeente (op basis van circa 1%). Aangezien de rente over het eigen vermogen niet daadwerkelijk betaald hoeft te worden, vloeit deze terug in de gemeentelijke baten. De rente over het eigen vermogen wordt daarbij als algemeen dekkingsmiddel verantwoord.

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Interne rentebaten	330.528	164.923	145.742	146.572	146.572	146.572
Totaal	***330.528***	***164.923***	***145.742***	***146.572***	***146.572***	***146.572***

OVERHEAD
In de rekening is de volgende overhead verwerkt:

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Overhead	4.492.125	5.616.815	4.879.314	5.161.920	5.124.166	5.121.221
Totaal	***4.492.125***	***5.616.815***	***4.879.314***	***5.161.920***	***5.124.166***	***5.121.221***

HEFFING VPB
De af te dragen vennootschapsbelasting over 2021 bedraagt € 0.

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
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 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Onvoorzien	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Totaal	***0***	***0***	***1.000***	***1.000***	***1.000***	***1.000***

MUTATIES RESERVES

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

	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Toevoeging (lasten):						
- reserve speelruimte	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
- reserve personeel	200.000	133.000	133.000	100.000	100.000	100.000
- reserve bestemmingsplannen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
- reserve covid 19	85.862	391.251	391.251	0	0	0
- reserve sociaal domein	180.000	0	0	0	0	0
Totaal	***478.782***	***537.171***	***537.171***	***112.920***	***112.920***	***112.920***
Onttrekking (baten):						
- reserve overloop	79.537	100.988	0	0	0	0
- algemene reserve (overgang PIT)	0	307.000	0	0	0	0
- algemene reserve (niet vergoede kosten hoogwater juli 2021)	0	107.983	225.000	0	0	0
- algemene reserve (onderhoud viaduct Kievit)	0	89.400	89.400	0	0	0
- reserve Covid-19	0	201.470	201.470	0	0	0
- reserve personeel	110.000	222.440	222.440	0	0	0
- reserve inzet taakstelling	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515
- reserve investeringen fysieke leefomgeving Op de Boor	0	0	0		10.150	10.150
- reserve investeringen fysieke leefomgeving stationsgebied ZLSM	0	0	0		50.000	50.000
- reserve investeringen fysieke leefomgeving uitkijkpunt Huls(veld)	0	0	0		21.510	21.510
- reserve sociaal domein	199.475	582.650	132.650	0	0	0
- reserve fysieke leefomgeving	137.809	160.467	0	0	0	0
- reserve IBA	106.880	107.220	106.880	0	0	0
- reserve implementatie Omgevingswet	68.625	84.438	0	0	0	0
- reserve duurzaamheid	82.100	84.260	39.000	0	0	0
- reserve afval	0	0	0	0	0	0
Totaal	***983.941***	***2.247.831***	***1.216.355***	***199.515***	***281.175***	***281.175***

RECHTMATIGHEID

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

Programma	Lasten			Verklaring overschrijding
	Realisatie	Begroting na wijziging	Verschil	
0	7.769.072	7.062.730	706.342	Bij dit programma wordt o.a. de overstap naar PIT verantwoord. Dekking vindt plaat vanuit de algemene reserve (€ 307.000). Verder is ten laste van dit programma de cao-verhoging aandeel 2021 van € 93.530 meegenomen. Daarnaast wordt bij dit programma een belangrijk deel van de inhuur van personeel verantwoord. Dekking vindt voor een belangrijk deel uit de onderuitputting van personeelskosten plaats.
1	1.217.142	1.324.360	-107.218	
2	1.428.868	1.395.351	33.517	Bij dit programma is o.a. de vervanging van de vri Baneheide voor een bedrag van € 79.594 verantwoord. Dekking vindt plaats uit de inzet van de reserve overloop.
3	402.171	229.540	172.631	Bij dit programma worden de uitgaven aan een aantal fysieke projecten verantwoord, zoals uitkijkpunt Hulsveld en stationsomgeving Simpelveld. Dekking van deze kosten vindt plaats door de inzet van de reserve investeringen fysieke leefomgeving.
4	542.747	589.182	-46.435	
5	1.648.195	1.725.603	-77.408	
6	14.408.877	12.932.468	1.476.409	Onder dit programma valt de wmo en kosten jeugdzorg. Beide laten een overschrijding van de raming zien. Hierbij is sprake van een open-einde-regeling en zorgplicht.
7	2.878.821	2.694.365	184.456	Een belangrijk deel van de kosten van de wateroverlast zijn bij dit programma verantwoord. Dekking vindt plaats door de inzet van de algemene reserve en door een bijdrage van de Rijksdienst Voor Ondernemend Nederland (RVO). Verder wordt de bijdrage van € 45.260 voor fase 2 windenergie Parkstad Zuid gedekt door de inzet van de reserve duurzaamheid.
8	603.623	543.383	60.240	Bij dit programma zijn o.a. de voorbereidingskosten voor de invoering van de Omgevingswet verantwoord voor een bedrag van € 84.438. Dekking van deze kosten vindt plaats door de inzet van de reserve implementatie Omgevingswet.
TOTAAL	**30.899.514**	**28.496.982**	**2.402.532**	

Het begrotingscriterium heeft daarnaast ook betrekking op de investeringen:

Programma	Investering	Realisatie	Investerings-krediet	Verschil	Verklaring overschrijding
0	Doorontwikkelen personeelsinformstiesysteem	7.912	15.000	-7.088	N.v.t.
0	Kassasysteem	9.681	12.000	-2.319	N.v.t.
0	Implementatie Wet Open Overheid	0	10.000	-10.000	N.v.t.
2	Achterstallig wegherstel	0	1.040.000	-1.040.000	N.v.t.
2	Rehabilitatie wegen	0	500.000	-500.000	N.v.t.
3	Uitkijkpunt Huls(veld)	19.506	1.190.500	-1.170.994	N.v.t.
5	Skatevoorziening	48.785	54.000	-5.215	N.v.t.
7	Afkoppelen Station-Irmstraat fase 2	0	199.690	-199.690	N.v.t.
7	Aanpassen doorvoer	0	5.970	-5.970	N.v.t.
7	Afkoppelen Kerk-/Beatrix-/Juliana-/Persoonstraat (ged.)/Patersweg (ged.)	0	231.180	-231.180	N.v.t.
7	Afkoppelen Groeneboord/Persoon-/Kommerstraat	0	221.630	-221.630	N.v.t.
7	Vervanging vrijverval riolen	175.447	561.935	-386.488	N.v.t.
TOTAAL		**261.331**	**4.041.905**	**-3.780.574**	

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 2021 is € 209.000. In de WNT wordt het begrip topfunctionarissen gehanteerd. Het gaat hierbij om personen die leidinggeven aan de gehele organisatie. Voor gemeenten zijn de betreffende functies in de WNT concreet benoemd, te weten: de gemeentesecretaris en de griffier.

Voor deze topfunctionarissen moet de gemeente, ongeacht de hoogte van de bezoldiging, de gegevens zoals genoemd in artikel 4.1 WNT vermelden. Zie voor de gegevens de tabel hieronder. Van reguliere functionarissen (dus die niet onder de definitie als topfunctionaris vallen) moet de gemeente de gegevens (inclusief vergelijkende cijfers) vermelden zoals genoemd in artikel 4.2 WNT, voor zover en alleen indien de bezoldiging uitgaat boven de WNT-norm.

	Dhr. bc. F.G. Simons	Mw. mr. M. Liu
Functiegegevens	Griffier	Gemeentesecretaris / Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,83	1,00
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging 2021		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	64.600	89.290
Beloningen betaalbaar op termijn	11.565	16.427
Subtotaal	76.165	105.717
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	173.470	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0
Totale bezoldiging	**76.165**	**105.717**
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 2020		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	07/11 – 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband 2020 (in fte)	0,83	1,00
Dienstverband?	Ja	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	9.690	87.920
Beloningen betaalbaar op termijn	1.662	15.535
Totale bezoldiging 2020	11.352	103.455
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 2020	25.139	201.000

4.6 SiSa-bijlage

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	**Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving** Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) *Aard controle R* *Indicator: A7/01*	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) *Aard controle R* *Indicator: A7/02*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/03*	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/04*	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/05*	
			€ 0	€ 1.518	Ja	Nee		
JenV	A12B	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A12B/02*	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/05*	
			Veiligheidsregio Zuid-Limburg	€ 229	Ja	€ 229	Ja	
FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/02*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/03*	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B2/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	
			€ 0	0	3	€ 0	€ 0	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/08*			
			Nee	Nee	Ja			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle D2* *Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/12*		
			0	0	€ 0	€ 0		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/14*				
			€ 0	€ 0				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/20*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t* *Indicator: B2/22*				
			€ 0	€ 0				
BZK	C62	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtscheldingvan gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire**	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Berekening bedrag uitvoeringskosten *Aard controle R* *Indicator: C62/02*	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*		
			0	€ 0	€ 0	Ja		
OCW	D8	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*		
			€ 136.957	€ 9.742	€ 0	€ 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*		
		1						

OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/08*		
		1						
EZK	**F9**	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**	Projectnaam/nummer *Aard controle R* *Indicator: F9/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: F9/02*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
		1	EAW-20-01699905	€ 10.095	€ 10.095	Nee		
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/06*					
			Nee					
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 0	Nee				
SZW	**G2A**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2020** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/01*	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/02*	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/03*	Besteding (jaar T-1) **IOAW** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/04*	Baten (jaar T-1) **IOAW** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/05*	Besteding (jaar T-1) **IOAZ** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/06*
		1	060965 Gemeente Simpelveld	€ 1.542.962	€ 46.901	€ 213.904	€ 0	€ 27.223
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/07*	Baten (jaar T-1) **IOAZ** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/08*	Besteding (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/09*	Baten (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/10*	Baten (jaar T-1) **WWIK** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/11*	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/12*
		1	060965 Gemeente Simpelveld	€ 0	€ 49.407	€ 1.079	€ 0	€ 58.765
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/13*	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/14*				
		1	060965 Gemeente Simpelveld	€ 1.837				

SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.		Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	**G3A**	**Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2020** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)		Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/01*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/02*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/03*	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/04*	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/05*	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/06*
			1	060965 Gemeente Simpelveld	€ 0	€ 0	€ 3.587	€ 0	€ 0
				Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/07*	Besteding (jaar T-1) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/08*				
			1	060965 Gemeente Simpelveld	€ 0				
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
				Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/11*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo *Aard controle D2* *Indicator: G4/12*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/13*			
				€ 0	€ 0	€ 0			
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/14*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R* *Indicator: G4/16*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/18*	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					

SZW	**G4A**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _Totalen 2020** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/01*	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/02*	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4A/03*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4A/04*	Baten (jaar T-1) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4A/05*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4A/06*
		1	060965 Gemeente Simpelveld	Tozo1	€ 586.519	€ 38.971	€ 2.400	€ 0
		2	060965 Gemeente Simpelveld	Tozo2	€ 101.228	€ 257.698	€ 0	€ 10.157
		3	060965 Gemeente Simpelveld	Tozo3	€ 64.405	€ 18.157	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/07*	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, en 3) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/08*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4A/09*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: G4A/10*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: G4A/11*	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) *Aard controle R* *Indicator: G4A/12*
		1	060965 Gemeente Simpelveld	Tozo1	€ 0	170	32	€ 184.363
		2	060965 Gemeente Simpelveld	Tozo2	€ 961	23	7	€ 0
		3	060965 Gemeente Simpelveld	Tozo3	€ 0	21	0	€ 0
SZW	**G12**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G12/02*	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/03*			
			€ 0	€ 0	0			
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 35.104	€ 35.399				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	Onderhoud onroerende zaken Binnensport Bocholtz	€ 702	€ 702			
		2	Onderhoud onroerende zaken Binnensport Simpelveld	€ 292	€ 292			
		3	Onderhoud onroerende zaken Beheer niet groene sportvelden	€ 3.030	€ 3.030			
		4	Onderhoud onroerende zaken Beheer groene sportvelden	€ 7.590	€ 7.590			
		5	Roerende zaken-aankoop Binnensport Bocholtz	€ 325		€ 325		
		6	Roerende zaken-aankoop Binnensport Simpelveld	€ 45		€ 45		
		7	Roerende zaken- aankoop Beheer niet groende sportvelden	€ 0		€ 0		
		8	Roerende zaken - dienstverlening door derden Binnensport Bocholtz	€ 18.178		€ 18.178		
		9	Roerende zaken - dienstverlening door derden Binnensport Simpelveld	€ 1.050		€ 1.050		
		10	Roerende zaken - Beheer en exploitatie Binnensport Bocholtz	€ 3.662		€ 3.662		
		11	Roerende zaken - Beheer en exploitatie Binnensport Simpelveld	€ 525		€ 525		
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/01*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/03*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/04*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
		1	1036107	€ 42.571	€ 0	€ 5.928	€ 15.000	€ 15.928
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*				
		1	1036107	Nee				
VWS	**H12**	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*			
			€ 3.393	Ja	Nee			

4.7 Overzicht van baten en lasten op taakveldniveau

			Rekening 2020			Rekening 2021			Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
Nr.	Omschrijving taakveld	Progr.	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.	**Bestuur en ondersteuning**																			
0.1	bestuur	0	-1.138.529	0	-1.138.529	-1.112.986	2.426	-1.110.560	-1.203.605	0	-1.203.605	-1.122.082	0	-1.122.082	-1.086.102	0	-1.086.102	-1.075.932	0	-1.075.932
0.2	burgerzaken	0	-255.532	97.673	-157.859	-322.762	117.674	-205.088	-266.431	110.000	-156.431	-225.120	95.000	-130.120	-236.509	95.000	-141.509	-224.809	95.000	-129.809
0.4	overhead	0	-4.492.125	8.595	-4.483.530	-5.616.815	0	-5.616.815	-4.879.314	0	-4.879.314	-5.161.920	0	-5.161.920	-5.124.166	0	-5.124.166	-5.121.221	0	-5.121.221
0.5	Treasury	0	-6.616	591.727	585.111	-38.563	382.420	343.857	-6.242	338.862	332.620	-10.708	340.692	329.984	-10.123	340.692	330.569	-9.891	340.692	330.801
0.61	OZB woningen	0	-66.987	1.898.904	1.831.917	-64.258	1.916.860	1.852.602	-91.560	1.907.000	1.815.440	-82.470	1.857.510	1.775.040	-82.680	1.885.370	1.802.690	-84.080	1.913.650	1.829.570
0.62	OZB niet-woningen	0	0	320.961	320.961	0	304.944	304.944	0	345.000	345.000	0	287.740	287.740	0	292.050	292.050	0	296.440	296.440
0.64	belastingen overig	0	-39.572	80.571	40.999	-21.517	80.298	58.781	-22.407	77.780	55.373	-22.977	77.780	54.803	-23.157	77.780	54.623	-23.237	77.780	54.543
0.7	algemene uitkering gemeentefonds	0	0	18.524.438	18.524.438	0	19.948.943	19.948.943	0	19.439.324	19.439.324	0	19.001.742	19.001.742	0	18.673.936	18.673.936	0	18.551.099	18.551.099
0.8	overige baten en lasten	0	-21.099	0	-21.099	-55.000	183.351	128.351	-56.000	0	-56.000	-56.000	0	-56.000	-217.845	0	-217.845	-233.450	0	-233.450
0.9	vennootschapsbelasting (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	-478.782	983.941	505.159	-537.171	2.247.831	1.710.660	-537.171	1.216.355	679.184	-112.920	199.515	86.595	-112.920	281.175	168.255	-112.920	281.175	168.255
1.	**Veiligheid**							0			0			0			0			0
1.1	crisisbeheersing en brandweer	1	-636.704	21.230	-615.474	-737.585	21.718	-715.867	-751.372	21.230	-730.142	-802.288	21.230	-781.058	-812.378	21.230	-791.148	-823.154	21.230	-801.924
1.2	openbare orde en veiligheid	1	-450.551	3.502	-447.049	-479.557	6.534	-473.023	-572.988	5.820	-567.168	-495.128	5.900	-489.228	-494.108	5.980	-488.128	-497.308	6.060	-491.248
2.	**Verkeer, vervoer en waterstaat**							0			0			0			0			0
2.1	verkeer en vervoer	2	-1.051.750	88.524	-963.227	-1.420.071	9.280	-1.410.792	-1.385.491	4.500	-1.380.991	-1.222.842	4.500	-1.218.342	-1.282.782	4.500	-1.278.282	-1.319.470	4.500	-1.314.970
2.2	parkeren	2	-4.610	1.461	-3.149	-5.912	2.140	-3.772	-6.680	2.360	-4.320	-4.975	2.390	-2.585	-4.975	2.420	-2.555	-4.975	2.450	-2.525
2.5	openbaar vervoer	2	-2.105	0	-2.105	-2.885	0	-2.885	-3.180	0	-3.180	-1.475	0	-1.475	-1.475	0	-1.475	-1.475	0	-1.475
3.	**Economie**							0			0			0			0			0
3.1	economische ontwikkeling	3	-48.510	2.760	-45.750	-58.658	2.748	-55.909	-65.169	2.800	-62.369	-41.779	2.850	-38.929	-41.992	2.900	-39.092	-42.212	2.950	-39.262
3.2	fysieke bedrijfsinfrastructuur	3	-1.620	0	-1.620	-1.620	0	-1.620	-1.740	0	-1.740	-1.780	0	-1.780	-1.820	0	-1.820	-1.860	0	-1.860
3.4	economische promotie	3	-265.328	68.955	-196.373	-341.893	81.803	-260.090	-162.631	56.800	-105.831	-193.992	58.760	-135.232	-193.842	58.760	-135.082	-194.302	60.720	-133.582
4.	**Onderwijs**							0			0			0			0			0
4.2	onderwijshuisvesting	4	-258.418	0	-258.418	-265.247	0	-265.247	-264.759	0	-264.759	-381.786	0	-381.786	-459.673	0	-459.673	-457.139	0	-457.139
4.3	onderwijsbeleid en leerlingzaken	4	-313.367	2.025	-311.341	-277.500	3.584	-273.916	-324.423	-350	-324.773	-323.667	0	-323.667	-331.377	0	-331.377	-339.297	0	-339.297
5.	**Sport, cultuur en recreatie**							0			0			0			0			0
5.1	sportbeleid en activering	5	-182.018	88.073	-93.944	-160.950	115.793	-45.157	-165.501	30.000	-135.501	-152.977	30.000	-122.977	-156.349	30.000	-126.349	-159.849	30.000	-129.849
5.2	sportaccommodaties	5	-449.464	59.911	-389.554	-440.393	4.374	-436.019	-508.277	16.870	-491.407	-486.103	121.670	-364.433	-453.044	121.670	-331.374	-448.982	121.670	-327.312
5.3	cultuurpres., cultuurprod. en cultuurpart.	5	-308.771	50.000	-258.771	-282.522	50.000	-232.522	-247.111	0	-247.111	-230.263	0	-230.263	-211.623	0	-211.623	-212.893	0	-212.893
5.5	cultureel erfgoed	5	-587	0	-587	-637	0	-637	-650	0	-650	-407	0	-407	-407	0	-407	-407	0	-407
5.6	media	5	-138.075	0	-138.075	-139.234	0	-139.234	-141.688	0	-141.688	-142.271	0	-142.271	-143.849	0	-143.849	-145.586	0	-145.586
5.7	openbaar groen en (openlucht) recreatie	5	-577.017	0	-577.017	-624.459	0	-624.459	-662.376	0	-662.376	-736.990	0	-736.990	-635.467	0	-635.467	-650.377	0	-650.377
6.	**Sociaal domein**							0			0			0			0			0
6.1	samenkracht en burgerparticipatie	6	-990.157	283.465	-706.693	-1.008.905	280.314	-728.591	-1.087.645	269.690	-817.955	-1.072.601	270.150	-802.451	-1.112.521	289.200	-823.321	-1.118.758	296.270	-822.488
6.2	Wijkteams	6	-302.291	0	-302.291	-282.889	0	-282.889	-278.037	0	-278.037	-278.708	0	-278.708	-278.708	0	-278.708	-278.708	0	-278.708
6.3	inkomensregelingen	6	-4.145.133	3.465.726	-679.407	-3.205.238	2.419.210	-786.028	-3.022.052	2.136.909	-885.143	-2.814.014	1.913.200	-900.814	-2.814.014	1.913.200	-900.814	-2.814.014	1.913.200	-900.814
6.4	begeleide participatie	6	-2.628.947	0	-2.628.947	-2.502.358	124.665	-2.377.694	-2.442.044	0	-2.442.044	-2.415.087	0	-2.415.087	-2.285.442	0	-2.285.442	-2.102.432	0	-2.102.432
6.5	arbeidsparticipatie	6	-496.072	0	-496.072	-509.433	0	-509.433	-509.648	0	-509.648	-467.890	0	-467.890	-467.890	0	-467.890	-467.890	0	-467.890
6.6	maatwerkvoorzieningen (WMO)	6	-211.022	63.288	-147.734	-188.044	78.151	-109.894	-200.614	100.000	-100.614	-198.903	100.000	-98.903	-198.903	100.000	-98.903	-198.903	100.000	-98.903
6.71	maatwerkdienstverlening 18+	6	-1.670.012	12.727	-1.657.286	-1.850.181	15.357	-1.834.824	-1.546.329	27.400	-1.518.929	-1.546.562	26.100	-1.520.462	-1.547.091	26.380	-1.520.711	-1.549.906	26.640	-1.523.266
6.72	maatwerkdienstverlening 18-	6	-4.098.051	0	-4.098.051	-4.853.515	0	-4.853.515	-3.797.380	0	-3.797.380	-2.765.742	0	-2.765.742	-2.765.742	0	-2.765.742	-2.765.742	0	-2.765.742
6.81	geëscaleerde zorg 18+	6	-11.621	0	-11.621	-8.314	0	-8.314	-48.719	0	-48.719	-52.204	0	-52.204	-52.204	0	-52.204	-52.204	0	-52.204
7.	**Volksgezondheid en milieu**							0			0			0			0			0
7.1	volksgezondheid	7	-389.677	0	-389.677	-396.982	15.000	-381.982	-388.846	0	-388.846	-431.251	0	-431.251	-472.771	0	-472.771	-488.771	0	-488.771
7.2	riolering	7	-1.031.921	1.292.131	260.209	-1.147.638	1.214.538	66.899	-1.053.393	1.212.240	158.847	-930.953	1.218.620	287.667	-959.792	1.246.060	286.268	-986.737	1.270.250	283.513
7.3	afval	7	-976.946	1.209.149	232.202	-967.249	1.207.720	240.471	-933.067	1.179.400	246.333	-993.780	1.254.060	260.280	-1.049.764	1.319.660	269.896	-1.100.042	1.380.260	280.218
7.4	milieubeheer	7	-327.412	306	-327.105	-318.599	20.971	-297.628	-276.357	0	-276.357	-261.072	0	-261.072	-258.272	0	-258.272	-257.554	0	-257.554
7.5	begraafplaatsen en crematoria	7	-53.574	29.937	-23.637	-48.352	43.109	-5.243	-42.702	40.000	-2.702	-46.645	30.000	-16.645	-45.789	30.000	-15.789	-45.767	30.000	-15.767
8.	**VHROSV**							0			0			0			0			0
8.1	ruimtelijke ordening	8	-245.441	32.860	-212.581	-147.921	33.160	-114.761	-64.086	33.000	-31.086	-154.427	0	-154.427	-104.420	0	-104.420	-104.417	0	-104.417
8.2	grondexploitatie	8	-35.361	39.539	4.179	-39.517	25.793	-13.724	-38.473	37.000	-1.473	-60.982	74.680	13.698	-60.982	74.680	13.698	-60.982	74.680	13.698
8.3	wonen en bouwen	8	-427.692	107.609	-320.082	-416.185	99.563	-316.622	-440.824	77.000	-363.824	-367.558	77.000	-290.558	-347.558	77.000	-270.558	-347.558	77.000	-270.558
Totalen baten en lasten per taakveld			**-29.229.467**	**29.429.986**	**200.519**	**-30.899.514**	**31.060.271**	**160.756**	**-28.496.982**	**28.686.990**	**190.008**	**-26.871.299**	**27.071.089**	**199.790**	**-26.940.526**	**26.969.643**	**29.117**	**-26.925.211**	**26.973.716**	**48.505**

4.8 Overzicht incidentele baten en lasten

	Rekening 2021			Begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging		
	Totaal	Waarvan		Totaal	Waarvan		Totaal	Waarvan	
		incidenteel	structureel		incidenteel	structureel		incidenteel	structureel
Lasten programma 0. Bestuur en ondersteuning	1.615.086		1.306.622	1.186.394		1.154.894	2.069.496		2.037.996
- samenwerking Voerendaal/Simpelveld		0			0			0	
- bijdragen middengebied		1.464			31.500			31.500	
- overgang PIT		307.000							
Lasten programma 1. Veiligheid	1.217.142		1.015.672	1.263.746		1.263.746	1.324.360		1.324.360
- kosten Covid-19		201.470			0			0	
Lasten programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat	1.428.868		1.017.562	1.131.151		1.131.151	1.395.351		770.951
- reconstructie viaduct Bocholtzerweg-Kievit		141.790			0			174.400	
- kosten wateroverlast		269.516			0			450.000	
Lasten programma 3. Economie	402.171		402.171	216.040		216.040	229.540		229.540
Lasten programma 4. Onderwijs	542.747		542.747	553.182		553.182	589.182		589.182
Lasten programma 5. Sport, cultuur en recreatie	1.648.195		1.586.147	1.598.103		1.588.103	1.725.603		1.715.603
- realisatie kunstwerk verzetsstrijders		0			0				
- realisatie landmark		62.048			0				
- zomerfestival i.s.m. Voerendaal		0			10.000			10.000	
Lasten programma 6. Sociaal domein	14.408.877		14.408.877	12.525.181		12.525.181	12.932.468		12.932.468
Lasten programma 7. Volksgezondheid en milieu	2.878.821		2.833.561	2.515.365		2.515.365	2.694.365		2.694.365
- bijdrage warmtecoordinator		0			0			0	
- bijdrage energieloket WWW		0			0			0	
- bijdrage fase 2 windenergie Parkstad Zuid		45.260			0			0	
Lasten programma 8. VHROSV	603.623		519.185	528.383		528.383	543.383		543.383
- implementatie omgevingswet		84.438			0			0	
Totaal lasten programma's	24.745.529	1.112.986	23.632.543	21.517.545	41.500	21.476.045	23.503.748	665.900	22.837.848
Baten programma 0. Bestuur en ondersteuning	279.413		117.878	-694.760		-694.760	1.030.380		805.380
- vergoeding wateroverlast		161.535			0			225.000	
Baten programma 1. Veiligheid	28.252		28.252	27.050		27.050	27.050		27.050
Baten programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat	11.420		11.420	6.860		6.860	6.860		6.860
- extra bdu-gelden		0			0			0	
Baten programma 3. Economie	84.552		84.552	59.600		59.600	59.600		59.600
Baten programma 4. Onderwijs	3.584		3.584	0		0	-350		-350
Baten programma 5. Sport, cultuur en recreatie	170.167		90.692	151.670		151.670	46.870		46.870
- tegemoetkoming verhuur sportaccommodaties covid-19		29.475			0			0	
- bijdrage IBA landmark		50.000			0			0	
Baten programma 6. Sociaal domein	2.917.696		2.793.031	2.180.362		2.180.362	2.533.999		2.533.999
- verkoop bedrijfskavels WOZL		124.665			0			0	
Baten programma 7. Volksgezondheid en milieu	2.501.338		2.501.338	2.431.640		2.431.640	2.431.640		2.431.640
Baten programma 8. VHROSV	158.516		158.516	114.000		114.000	147.000		147.000
Totaal baten programma's	6.154.937	365.675	5.789.262	4.276.422	0	4.276.422	6.283.049	225.000	6.058.049
Saldo van baten en lasten programma's	**-18.590.591**	**-747.311**	**-17.843.280**	**-17.241.123**	**-41.500**	**-17.199.623**	**-17.220.699**	**-440.900**	**-16.779.799**
Lasten algemeen dekkingsmiddel	0		0	0		0	0		0
Lasten Overhead	5.616.815		5.616.815	4.589.395		4.589.395	4.879.314		4.879.314
Lasten Heffing vpb	0		0	0		0	0		0
Lasten Onvoorzien	0		0	1.000		1.000	1.000		1.000
Totaal lasten diverse	5.616.815	0	5.616.815	4.590.395	0	4.590.395	4.880.314	0	4.880.314
Baten algemeen dekkingsmiddel	22.657.502		22.266.251	21.192.292		21.192.292	22.122.766		22.122.766
- covid-19 compensatie Rijk		391.251			0			0	
Baten Overhead	0		0	0		0	0		0
Baten Heffing vpb	0		0	0		0	0		0
Baten Onvoorzien	0		0	0		0	0		0
Totaal baten diverse	22.657.502	391.251	22.266.251	21.192.292	0	21.192.292	22.122.766	0	22.122.766
Saldo van diverse	**17.040.688**	**391.251**	**16.649.437**	**16.601.897**	**0**	**16.601.897**	**17.242.452**	**0**	**17.242.452**
Totaal saldo baten en lasten van programma's en diverse	**-1.549.904**	**-356.060**	**-1.193.844**	**-639.226**	**-41.500**	**-597.726**	**21.753**	**-440.900**	**462.653**
Stortingen in reserves	537.171		145.920	537.171		537.171	112.920		-278.331
- reserve covid-19		391.251			0			391.251	
Onttrekkingen aan reserves	2.247.831		1.412.280	1.216.355		1.216.355	281.175		-273.695
- reserve overloop		0			0			0	
- reserve duurzaamheid		45.260			0			39.000	
- algemene reserve overgang PIT		307.000			0			0	
- algemene reserve wateroverlast		107.983			0			225.000	
- algemene reserve reconstructie viaduct Bocholtzerweg-Kievit		89.400			0			89.400	
- reserve covid-19		201.470			0			201.470	
- reserve implementatie Omgevingswet		84.438			0			0	
Geraamd / gerealiseerd resultaat	**160.756**	**88.240**	**72.516**	**39.958**	**-41.500**	**81.458**	**190.008**	**-277.281**	**467.289**
Totaal structurele lasten			29.395.277			26.603.611			27.439.831
Totaal structurele baten			29.467.794			26.685.069			27.907.120
Structurele baten - structurele lasten			**72.516**			**81.458**			**467.289**

HOOFDSTUK 5

Speeltuin Bard Dubi Bocholtz

OVERIGEN

5.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Volgt

5.2 Vooruitblik reserves en voorzieningen 2021-2024

		dienstjaar 2021			dienstjaar 2022			dienstjaar 2023			dienstjaar 2024		
	Saldo 31-12-2020	Vermeer-deringen	Verminde-ringen	**Saldo 31-12-2021**	Vermeer-deringen	Verminde-ringen	**Saldo 31-12-2022**	Vermeer-deringen	Verminde-ringen	**Saldo 31-12-2023**	Vermeer-deringen	Verminde-ringen	**Saldo 31-12-2024**
A. Algemene reserves													
Algemene reserve	5.494.824	14.508	504.383	5.004.949	3.322	299.992	4.708.279	155.215		4.863.494	102.787		4.966.281
	5.494.824	14.508	504.383	**5.004.949**	3.322	299.992	**4.708.279**	155.215	0	**4.863.494**	102.787	0	**4.966.281**
B. Bestemmingsreserves													
Overige													
Reserve inzet taakstelling	2.546.695		199.515	2.347.180		199.515	2.147.665		199.515	1.948.150		199.515	1.748.635
Reserve personeel	99.968	133.000	222.440	10.528	100.000	110.528	0	100.000	100.000	0	100.000	100.000	0
Reserve speelruimte	38.026	3.920		41.946	3.920	6	45.860	3.920		49.780	3.920		53.700
Reserve bouwleges sociale huurwoningen	37.339			37.339		9	37.330			37.330			37.330
Reserve openbare ruimte Centrumplan	28.229			28.229		28.229	0			0			0
Reserve bevorderen toeristische projecten	4.120			4.120		4.120	0			0			0
Reserve overloop	190.533	186.014	100.988	275.559	154.434	429.993	0			0			0
Reserve bestemmingsplannen	69.000	9.000		78.000	9.000		87.000	9.000		96.000	9.000		105.000
Reserve IBA	107.220		107.220	0			0			0			0
Reserve sociaal domein	649.837		582.650	67.187		7	67.180			67.180			67.180
Reserve mijn(water)schade	13.722			13.722		2	13.720			13.720			13.720
Reserve fysieke leefomgeving	3.721.276		160.467	3.560.809		9	3.560.800		87.030	3.473.770		87.030	3.386.740
Reserve implementatie omgevingswet	228.280		84.438	143.842		143.842	0			0			0
Reserve duurzaamheid	154.998		84.260	70.738		8	70.730			70.730			70.730
Reserve Covid 19	85.862	391.251	201.470	275.643		134.203	141.440			141.440			141.440
	7.975.105	723.185	1.743.448	**6.954.842**	267.354	1.050.471	**6.171.725**	112.920	386.545	**5.898.100**	112.920	386.545	**5.624.475**
C. Voorzieningen													
Voor verplichtingen, verliezen en risico's													
Voorziening APPA wethouders	949.729	-8.012	21.257	920.460	42.500	21.000	941.960	42.500	21.000	963.460	42.500	21.000	984.960
Voorziening oninbare vorderingen	44.766	20.000	345	64.421	20.000	20.001	64.420	20.000	20.000	64.420	20.000	20.000	64.420
Voorziening vordering CSV Amsterdam B.V.	9.835			9.835		9.835	0			0			0
Voorziening beleidsplan informatieman. 2016-2019	281.462		113.071	168.391		168.391	0			0			0
Voor onderhoudsegalisatie													
Voorziening groot onderhoud gebouwen	1.396.803	110.300	64.922	1.442.181	110.300	310.781	1.241.700	110.300	260.870	1.091.130	110.300	100.000	1.101.430
Voorziening wegen	391.576	480.660	221.071	651.165	480.660	1.131.825	0	503.000	503.000	0	503.000	503.000	0
Middelen derden													
Voorziening afval	36.059	6.944	10.505	32.498		8.058	24.440		24.440	0			0
Voorziening rioleringen	78.915		78.915	0			0			0			0
	3.189.145	609.892	510.086	**3.288.951**	653.460	1.669.891	**2.272.520**	675.800	829.310	**2.119.010**	675.800	644.000	**2.150.810**
Totaal generaal	**16.659.074**	**1.347.585**	**2.757.917**	**15.248.742**	**924.136**	**3.020.354**	**13.152.524**	**943.935**	**1.215.855**	**12.880.604**	**891.507**	**1.030.545**	**12.741.566**

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 n.a.v. gemeentelijke dienstverlening etc. is in 2021 niet uitgevoerd. Vanwege capaciteitsproblemen en de organisatieverandering bij de gemeente Heerlen is het onderzoek niet gefaciliteerd kunnen worden. Er vindt op dit moment oriëntatie plaats óf en op welke wijze de dienstverlening bij de gemeente Heerlen zal worden gemeten. Middels overleg tussen de deelnemende gemeenten zal bepaald worden hoe er verder gegaan wordt en of dat in gezamenlijkheid kan. Mocht het stadsonderzoek n.a.v. de gemeentelijke dienstverlening zijn doorgang vinden, dan zal dit op zijn vroegst in het najaar van 2022 zijn.

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

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

Progr.	Indicator	Bron	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021
0	Formatie ambtelijke org.	Gemeente	6,8	7,0	6,9	6,5	6,97
0	Bezetting	Gemeente	6,8	7,0	6,9	6,5	6,97
0	Apparaatskosten	Gemeente	€ 610	€ 650	€ 678	€ 723	€ 810
0	Externe inhuur	Gemeente	3%	12%	16%	10,71%	12,14%
0	Overhead	Gemeente	7%	17%	17%	15,62%	18%

5.4 Trefwoordenlijst

A

Activa
Bezittingen (kas- en banktegoeden, uitstaande leningen, grond, gebouwen etc.), dus wat op de linkerkant van de balans staat.
Zie ook Passiva.

Activeren
Het op de balans zetten van uitgaven die meerjarig nut hebben en dus niet in eenmaal ten laste van de exploitatie brengen.

Afschrijven
Het op methodische wijze ten laste van de exploitatie brengen van de investeringen in kapitaalgoederen.

Algemene reserve
Vermogensbestanddeel waarvoor geen bijzondere bestemming is aangegeven.
Zie ook Bestemmingsreserve

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

B

Balans
Overzicht van de bezittingen (activa) en het eigen en vreemd vermogen (passiva).

Baten en lasten
De inkomsten en uitgaven toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben en niet het jaar waarin de feitelijke betalingen plaatshebben.

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

Bestemmingsreserve
Door de raad voor een specifiek doel gereserveerde middelen.
Zie ook Algemene reserve.

Bestuursrapportage (Berap)
Tussentijdse informatie over de uitvoering van de begroting.

Boekwaarde
Waarde van een of meerdere activa in de financiële administratie, en dus op de balans.

BTW-compensatiefonds (BCF)
Rijksfonds waar de gemeenten een bepaald deel van de door hen betaalde BTW kunnen terugvorderen.

C

Controleverklaring
Oordeel van de accountant over de jaarrekening, gebaseerd op zijn controle.

D

Dotaties

Toevoeging aan de reserves ten laste van het resultaat.
Zie ook Onttrekkingen.

E

Egalisatiereserve
Reserve waarmee ongewenste schommelingen in tarieven kunnen worden opgevangen, bijv. bij rioolrechten.

G

Gemeentefonds
Fonds gevuld door het Rijk waaruit de gemeenten het grootste deel van hun algemene middelen ontvangen.
Zie ook Algemene uitkering.

Getrouw beeld
Juiste en volledige weergave. De accountant toetst o.a. of de jaarrekening een “getrouw beeld” geeft.
Zie ook Rechtmatigheid.

I

Investering
Uitgave voor (een) kapitaalgoed(eren).
Zie ook Kapitaalgoederen.

K

Kapitaalgoederen
Goederen die meerdere jaren nut geven; denk aan wegen, gebouwen, riolen.

Kapitaallasten
Rente en afschrijving van kapitaalgoed(eren).

L

Lokale heffingen
Belastingen en rechten die een gemeente kan heffen.

M

Marktwaarde
Waarde van een zaak (bouwgrond, gebouwen e.d.) in het economische verkeer.

Meerjarenbegroting
Extrapolatie van de begroting naar de volgende drie jaren.

O

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

Onderuitputting
Achterblijven van de feitelijke lasten bij de in de begroting opgenomen bedragen.

Onttrekkingen
Vermindering van de reserves ten gunste van het resultaat.

Zie ook Dotaties.
Overschrijding(en)
Hogere lasten voor een bepaald doel dan in de begroting is geraamd.

P

Passiva
Vermogensbestanddelen (eigen vermogen en vreemd vermogen, zoals voorzieningen en schulden), dus wat op de rechterkant in de balans staat.
Zie ook Activa.

R

Rechtmatigheid
Hiervan is sprake als in de bedrijfsvoering wordt voldaan aan de wettelijke eisen en interne regelgeving.
Zie ook Getrouw beeld.

Reserves
Vermogensbestanddelen die zijn ontstaan door (bestemming van) overschotten op de rekening.

Resultaat
Saldo van rekening of begroting. Het BBV maakt onderscheid tussen resultaat vóór en ná bestemming van de reserves, zodat de raad ook expliciet en transparant besluit over de dotaties in of onttrekkingen aan reserves.

S

Specifieke uitkeringen
Uitkering van (meestal) ministeries voor specifiek omschreven taken, dus niet vrij besteedbaar. Veelal met uitgebreide verantwoordingsplicht.

T

Treasury
Engelse term voor het vakgebied rond in- en uitgaande geldstromen, en hun kosten, opbrengsten en risico's.

V

Voorzieningen
Afgezonderd bedrag voor lasten die zeker optreden, maar waarvan omvang en tijdstip niet exact is te bepalen. Kan dienen om pieken en dalen in de lasten op te vangen (bijvoorbeeld een voorziening groot onderhoud).

5.5 Lijst van afkortingen

AMW	Algemeen Maatschappelijk Werk
AOV	Ambtenaar Orde en Veiligheid
APV	Algemeen Plaatselijke Verordening
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BADO	Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden
BAG	Basisadministratie Adressen en Gebouwen
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BCF	BTW-compensatiefonds
BGT	Basisregistratie Grootschalige Topografie
BIBOB	Bevordering Integriteits Beoordelingen door het Openbaar Bestuur
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaren
BOS	Buurt, Onderwijs en Sport
BRP	Basisregistratie Personen
CIZOP	Centrum voor Informele Zorg Parkstad
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
COA	Centraal orgaan Opvang Asielzoekers
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
EGEM	Elektronische Gemeenten
EMU	Economische en Monetaire Unie
EONIA	Euro OverNight Index Average (daggeldrente)
FIDO	wet Financiering Decentrale Overheden
FTE	Full-Time Equivalent
GEO	Geografie
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheids Dienst
GGZ	Geestelijke Gezondheids Zorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GVVP	Gemeentelijk Verkeers- en Vervoers Plan
HALT	Bureau Het ALTernatief
HbH	Hulp bij het Huishouden
HOF	Wet Houdbare Overheidsfinanciën
I&A	Informatievoorziening & Automatisering
IBA	Internationale Bau Ausstellung
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IFLO	Inspectie Financiën Lokale en provinciale Overheden
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
IV3	Informatie voor derden
JJW	Jeugd- en Jongerenwerk
KRW	Europese Kaderrichtlijn Water
KVST	Kostenverdeelstaat
LEA	Lokaal Educatieve Agenda
LVO	Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs
MGZL	Meander Groep Zuid Limburg
NNB	Nog niet bekend
OC&W	Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
OVD-BZ	Officier van Dienst Bevolkingszorg
OZB	Onroerende zaakbelasting
PDCA	Plan, Do, Check& Act
PPS	Publiek-Private Samenwerkingsconstructies
PSL	Parkstad Limburg
RFV	Raad voor Financiële Verhoudingen
RIEC	Regionale Informatie en Expertise Centra

RUD	Regionale Uitvoerings Dienst
SDV	Stads- en DorpsVernieuwing
SiSa	Single Information, Single Audit
SMART	Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch en Tijdgebonden
SMI	Sociaal Medische Indicatie
SMW	Schoolmaatschappelijk werk
StUF	Standaard Uitwisselings Formaat
SVOPL	Stichting Voortgezet Onderwijs Parkstad Limburg
SVBBL	Simpelveld Voerendaal Beekdaelen Brunssum en Landgraaf-gemeenten
TVW	Transitievisie Warmte
VVE	Voor- en Vroegschoolse opvang
VGRP	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VONSS	gemeenten Voerendaal-Onderbanken-Nuth-Schinnen-Simpelveld
Wajong	Wet arbeidsgehandicapte jongeren
WIJ	Wet Investeren in Jongeren
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WNT	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
WOZL	Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg
WSPL	Werkgever Servicepunt Parkstad Limburg
WSS	Woningstichting Simpelveld
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WWB	Wet Werk en Bijstand
WWNV	Wet Werken Naar Vermogen
ZAT	Zorg Advies Team
ZLSM	Zuid-Limburgse Stoomtrein Maatschappij

VASTSTELLINGSBESLUIT

Wandelen in Bosschenhuizen

Aldus vastgesteld door de Raad van de gemeente Simpelveld
in de openbare vergadering van 7 juli 2022,

de griffier,	de voorzitter,
bc F.G. Simons	De heer D.W.J. Schneider

Colofon

Jaarstukken 2021

Uitgave
Gemeente Simpelveld

Fotografie
Gemeente Simpelveld, J. Kreukniet & F. Schmitz

Informatie
Gemeente Simpelveld
Postbus 21000
6369 ZG Simpelveld
Telefoon: 14 045
E-mail: info@simpelveld.nl
Website: www.simpelveld.nl

Aan de inhoud van deze uitgave kunnen geen rechten worden ontleend.