

Programmarekening 2021

Gemeente Beesel

Inhoudsopgave

1 Aanbiedingsbrief	3
2 Jaarverslag	5
Programma 1. Beleven	7
Programma 2. Samenkracht.....	13
Programma 3. Fijn wonen en bedrijvig	28
Programma 4. Veilige en dienstverlenende Gemeente	38
Algemene Dekkingsmiddelen	42
Overhead	43
Vennootschapsbelasting.....	46
Bedrag voor onvoorzien.....	47
Mutaties Reserves	48
A Weerstandsvermogen en risicobeheersing	51
B Kapitaalgoederen	61
C Financiering.....	66
D Bedrijfsvoering	69
E Verbonden partijen	71
F Grondbeleid	79
G Lokale heffingen.....	82
H Duurzaamheid	87
I Programmabureau	89
3 Jaarrekening	90
3.1 Balans per 31 december 2021.....	90
3.2 Toelichting op de balans.....	92
3.3 Baten en Lasten 2021.....	106
3.4 Toelichting baten en lasten.....	114
4 Bijlagen	120
4.1 Brondocumenten	121
4.2 Staat van Reserves 2021	128
4.3 Toelichting investeringsreserve	130
4.4 Staat van voorzieningen 2021	131
4.5 Staat van Borgstellingen.....	132
4.6 Baten en lasten per taakveld	134
4.7 Beleidsindicatoren	136
4.8 Sisa	145

1 Aanbiedingsbrief

Financieel herstel gerealiseerd

De jaarrekening 2021 sluit een bewogen jaar af voor de gemeente Beesel, de Beeselse gemeenschap en onze maatschappelijke partners en bedrijven. Al bij het opstellen van de begroting 2021 voelden we de druk op onze gemeentefinanciën verder toenemen. We zagen dat we in Beesel keuzes moeten maken en tegelijkertijd met volle kracht vooruit moeten om de ambities van en voor onze gemeenschap waar te maken. 2021 stond in het teken van een negatief jaarresultaat 2020, het bijsturen daarop, een slepende Kabinetsformatie met al haar onzekerheden, de voorbereiding op weer nieuwe decentralisaties, de Coronacrisis en de verder toenemende polarisatie in de gemeenschap. Tussendoor was het voor onze gemeenschap en organisatie spannend tijdens het hoogwater in juli.

Onder dit gesternte moeten we niet vergeten dat we samen het laatste jaar van onze ambitieagenda 2018-2022 *Samen aan de Slag* hebben afgerond. Als we de balans opmaken, mogen we met tevredenheid vaststellen dat 96% van de 77 ambities uit deze agenda zijn afgerond of in gang zijn gezet. Een totaaloverzicht en stand per ambitie is eerder met uw raad gedeeld.

De afgelopen periode leert ons dat ontwikkelingen elkaar steeds sneller opvolgen en dat we als gemeente hierop steeds sneller moeten inspelen. Deze ontwikkelingen pakken we op, bovenop de ambitieagenda, reguliere werkzaamheden en verantwoordelijkheden. Van een kapot zwembad tot een partnerschap met Brüggen, van een oprichting van de K80 tot het eerder genoemde hoogwater.

Als gemeente moeten we ook wendbaarheid tonen wanneer inkomsten vanuit het Rijk blijven tegenvallen, taken erbij komen en tegelijkertijd we voor een goede dienstverlening willen staan voor onze gemeenschap, partners en bedrijven. Het blijft zoeken naar een goede balans. Gewoon samen hebben we een prestatie neergezet, die een goed uitgangspunt biedt voor het nieuwe bestuur en de toekomst van onze gemeente.

In maart 2021 hebben we samen snel actie ondernomen om de (te verwachten) tekorten uit 2020 en het lopende jaar om te buigen. Met het vastgestelde herstelplan zijn werkwijzen aangescherpt, keuzes gemaakt en investeringen gedaan. Over de uitvoering en de monitoring van het herstelplan 2021 is uw raad periodiek op de hoogte gesteld. Door gedurende het jaar op alle facetten van het herstelplan in te zetten, is het ons samen gelukt om het jaar positief af te sluiten. Daarnaast hebben we minder uit reserves moeten putten dan vooraf voorzien. Dat maakt dat we de financiële dip te boven zijn. Natuurlijk blijft het continu onze aandacht vragen om financieel gezond te blijven.

Beleidsmatige ontwikkelingen

In de jaarrekening vindt u per programma een beschrijving van 'wat hebben we bereikt'. Vervolgens geven we per programma aan wat de belangrijkste inhoudelijke ontwikkelingen in 2021 zijn geweest. In een jaar dat zich kenmerkte door de impact van Corona, de hoogwatercrisis en financieel herstel met lastige keuzes, hebben we toch in grote mate onze doelen uit onze ambitieagenda kunnen behalen.

Rekeningsaldo

Het rekeningresultaat 2021 is € 122.000 positief. Dit resultaat is tot stand gekomen met de volgende opmerkingen:

1. We hebben per saldo € 1.691.000 minder uit de reserves onttrokken dan we hadden begroot. Het betreft hoofdzakelijk de dekking voor het verlies op de grondexploitatie Oppe Brik en Parklaan alsmede het verlies op de verkoop van het MTC-pand. Bij het opstellen van de jaarrekening 2021 blijkt dat de gemeentelijke exploitatie de verliezen op de grondexploitaties en het MTC-pand kan dragen zonder de dekking uit de reserves.
2. We hebben in 2021 niet alle werkzaamheden uitgevoerd die we geraamd hebben. Een deel van die werkzaamheden schuiven we door naar 2022. We stellen de raad voor om de betreffende budgetten eveneens door te schuiven van 2021 naar 2022. Dit noemen we de budgetoverheveling. Op deze manier schuiven we € 614.000 aan lasten door naar 2022. Van deze € 614.000 is € 342.000 gedekt uit een reserve. Als we het werk conform planning in 2021 hadden uitgevoerd, dan zou het resultaat daarmee € 272.000 (€ 614.000 -/- € 342.000) lager zijn.

Gecorrigeerd met deze kanttekeningen is het resultaat 2021:

Resultaat in jaarrekening	+ € 122.000
Minder onttrekking uit reserves	+ € 1.691.000
Budgetoverhevelingen naar 2022	<u>-/- € 272.000+</u>
Resultaat incl. kanttekeningen	+ € 1.541.000 (positief)

Bestemming rekeningsaldo

We stellen voor om het rekeningsaldo ad € 122.000 in te zetten voor budgetoverhevelingen. In de programma's lichten we de overhevelingen verder toe.

Correctie beginbalans 2021

In de jaarrekening 2020 hebben we voor € 204.000 te weinig aan inkomsten bouwleges verantwoord. Het betreft beschikkingen voor bouwvergunningen die eind 2020 zijn afgegeven en waarvan de betalingen in 2021 zijn ontvangen. Conform de financiële regelgeving mogen we deze baten niet in de exploitatie 2021 verantwoorden. In plaats daarvan moeten we de beginbalans hiervoor corrigeren door het eigen vermogen per 01-01-2021 met € 204.000 op te hogen.

We stellen voor om deze baten uit 2020 toe te voegen aan de investeringsreserve.

2 Jaarverslag

2.1 Programmaverantwoording

Programma 1. Beleven

Wat hebben we bereikt?

Samen met onze gemeenschap, partners en bedrijven hebben we ons ingezet om een actieve, gezellige en saamhorige gemeente te zijn. Een gemeente waar veel te beleven valt, die bedrijvig is en die toegankelijk is voor iedereen. Als gevolg van de Coronapandemie en de lockdowns konden ook in 2021 maar beperkt zaken doorgang vinden. Evenementen moesten worden afgelast of uitgesteld, zoals het Long Course Weekend. Dit neemt niet weg dat we samen met verenigingen, maatschappelijke partners, recreatieondernemers en vrijwilligers de nodige resultaten hebben bereikt. Zo zijn subsidies verleend op het gebied van cultuur, is gestart met de realisatie van het informatie & inspiratiepunt Lommerbergen en is een grensoverschrijdende route tot stand gekomen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Sport

Sportakkoord

In de beleidsnota "Samen Fit: sport en bewegen in Beesel 2019-2022" staat dat we drempels willen wegnemen, sport en bewegen zo vanzelfsprekend mogelijk maken en zoeken naar mogelijkheden om nieuwe initiatieven te realiseren. We richten ons op zes thema's. Deze thema's hebben we in 2020 uitgewerkt in een lokaal sportakkoord, samen met lokale verenigingen en sportaanbieders.

In 2021 hebben we binnen de thema's van ons sportakkoord het volgende gerealiseerd:

- **Vitale sport- en beweegaanbieders en positieve sportcultuur**
Verenigingen dragen bij aan ontmoeting, beweging, gezondheid en talentontwikkeling. Als gemeente vinden we het belangrijk dat iedereen aan dit verenigingsleven kan deelnemen en dat het aanbod aansluit bij de vraag. We ondersteunen verenigingen in de uitdagingen waar zij voor staan. In 2021 hebben we verenigingen door middel van nieuwsbrieven op de hoogte gehouden van de actuele corona maatregelen. Ook in 2 bijeenkomsten (fysiek en digitaal) hebben we hieraan aandacht besteed. Verder is 1 van de sportconsulenten een pilot gestart met de handbalvereniging om de oudere jeugd te binden aan de vereniging door middel van alternatief bewegingsaanbod. Met een aantal verenigingen zijn gesprekken gestart over de mogelijkheden voor realisatie van een multifunctioneel veld op sportpark Dijckerhof. Deze verkenning is nog niet afgerond.
- **Wij leren bewegen**
Samen met het basisonderwijs hebben we afspraken gemaakt met betrekking tot de aanstelling van een vakleerkracht bewegingsonderwijs met verbrede taak. Deze verbrede taak richt zich op sportkennismaking samen met verenigingen, motorische screening, gezondheid, sportdagen, bewegen tijdens pauzes. Deze verbrede taak is voor de gemeente basis geweest om ook mee te financieren. De vakleerkracht is gestart in augustus 2021. De eerste evaluatie met de scholen was positief.
- **Iedereen kan sporten**
Binnen dit thema hebben we aandacht voor sport voor mensen met een beperking (regionale samenwerking IKS) en voor mensen met een smalle beurs.
IKS vindt plaats binnen de sportregio Noord Limburg. Jaarlijks neemt IKS met de doelgroep deel aan evenementen. Verder heeft IKS een makelaarsfunctie: zij begeleiden mensen uit de doelgroep die graag willen bewegen naar passend beweegaanbod. Tot slot helpt IKS beweegaanbieders als zij aangepast beweegaanbod willen realiseren.
- **Samen Fit door sport en bewegen**
De gemeente draagt bij aan COOL, leefstijl interventie voor mensen met overgewicht. Binnen deze interventie betaalt de zorgverzekeraar een leefstijlcoach. De gemeente betaalt de buurtsportcoach. In 2021 zijn deze 2 functies neergelegd bij 1 persoon. Dit komt ten goede aan de deelnemers: zij bespreken zowel leefstijl als beweegmogelijkheden (bij verenigingen maar ook in en om huis) met 1 en dezelfde coach. Inmiddels zijn 66 deelnemers gestart met COOL.
- **Ruimte voor sport en bewegen**

In 2021 hebben we binnen dit thema het volgende gerealiseerd en of in gang gezet: sporttoestellen Oppe Brik, Jeu de boules baan Oppe Brik, speeltoestellen Oppe Brik, Kwiek beweegroute Offenbeek. Daarnaast is de LED verlichting op de buitensportaccommodaties gerealiseerd en hebben we bijgedragen aan verduurzaming van TC bronshout middels een subsidie en een lening.

- **Sport en evenementen (LCW)**

In 2021 zou het LCW in volle omvang plaatsvinden. Vanwege de impact van corona is besloten het LCW uit te stellen. Wel hebben we ingezet op LCW Kids en heeft de obstacle run plaatsgevonden met een financiële bijdrage van de gemeente. We benutten de kracht van evenementen om mensen in beweging te krijgen en houden.

□

Zwembad De Bercken

Op 8 maart 2021 heeft uw raad besloten een krediet beschikbaar te stellen van € 199.000 voor vervanging van het ondiep bad van zwembad De Bercken. Hierbij hebben wij aan uw raad toegezegd met de stichting Zwembad De Bercken (hierna: de stichting) in overleg te gaan over nog te verwachten grote investeringen en de mogelijkheid om die binnen de exploitatie van de stichting op te vangen.

De werkzaamheden zijn afgerond binnen het krediet. Via een raadinformatiebrief hebben wij uw raad geïnformeerd over de afrekening van de vervanging van het ondiep bad en toekomstige investeringen. Hierbij zijn we ook ingaan op het diepe bad.

Led-verlichting

In 2021 heeft een vervanging en uitbreiding van de ledverlichting rond de buitensportaccommodaties Solberg en Dijckerhof plaatsgevonden. Doordat nu alle velden zowel op trainingsniveau als op wedstrijdniveau verlicht kunnen worden ontstaan er 's avonds meer mogelijkheden om wedstrijden te spelen. Hiermee wordt het gebruik van de sportvelden flexibeler en spelen we in op de behoeftes van de verenigingen. Bij de aanschaf van de led-verlichting vragen de verenigingen BOSA subsidie aan, wat in 2022 weer zal terugvloeien naar de gemeente. Een mooi voorbeeld van hoe we gewoon samenwerken in de gemeente Beesel.

Kunst, cultuur en erfgoed

Het cultuurbeleid wordt gedragen door vier pijlers:

- **Cultuur & Economie**

We dragen bij aan de aantrekkelijkheid van onze gemeente voor inwoners en toeristen door het stimuleren van culturele en creatieve evenementen (aanvulling op het evenementenbeleid in de nieuwe cultuurnota en inzet van de subsidieregeling Cultuur). Denk hierbij bijvoorbeeld aan de Beeselse en Reuverse kermis, met een randprogramma voor meer beleving, samenkomst en saamhorigheid. Daarnaast vermarkten we schatten aan kunst, cultuur en erfgoed in de regio.

- **Cultuur & Educatie**

Deelname aan kunst en cultuur moet voor iedereen mogelijk zijn; de betrokkenheid bij de samenleving en begrip voor andere normen, waarden en culturen neemt daardoor toe. We zetten in op cultuur- en muziekeducatie en talentontwikkeling voor onze jeugd. Dit doen we onder andere door het Jeugdfonds Sport en Cultuur voor minder draagkrachtige gezinnen, de muziekcoach (mee gefinancierd door het onderwijs) en de cultuurcoach (inhoudelijke en financiële bijdrage vanuit het Rijk) in het basisonderwijs. Het muziekonderwijs voor leden van Harmonieën en Fanfares (HaFa) is tot nu toe voor een groot deel gesubsidieerd □.

- **Cultuur & Participatie**

Om deelname laagdrempelig te houden voor iedereen hebben we in het jaar 2021 met stichtingen en verenigingen ervoor gezorgd dat zij, ondanks de beperkte mogelijkheden (en periodes waarin zelfs even niets kon), financieel gezond de coronacrisis uit kunnen komen zodat de laagdrempelige toegankelijkheid daarna weer hersteld en geborgd kan worden. Dit is onder andere gedaan door subsidies (gedeeltelijk) door te laten lopen in verband met vaste lasten en wegvallen van extra inkomsten.

- **Cultuur & Erfgoed**

We hebben samen met onze partnergemeente Brüggen gewerkt aan de verbinding tussen het lokale erfgoed in de vorm van een grensoverschrijdende keramiekroute. Samen met de Heemkundevereniging, de gemeente Roermond en onze partnergemeente Brüggen hebben

we het project Grenzgeschichte(n) gerealiseerd, waarbij locaties uit het laatste jaar van de Tweede Wereldoorlog meer zichtbaar en beleefbaar zijn gemaakt in grensoverschrijdende fiets- en wandelroutes.

In 2021 was tevens de aftrap voor het Draaksteken 2023. Om dit immaterieel erfgoed op de nationale en Europese kaart te zetten zijn de eerste stappen gezet om te komen tot een Europees Culturele Route (ECR). Hiervoor is een projectplan opgesteld in het kader van de regionale investeringsagenda.

Monumenten

De monumentencommissie adviseert over (bouw)plannen aan monumenten en in de beschermd dorpsgezichten. Daarmee borgen we de monumentale waarden in onze gemeente.

Recreatie en toerisme

Regio Noord-Limburg

In het kader van de regionale investeringsagenda is in 2 projectenveloppes gewerkt aan de inbreng van een aantal Beeselse projecten. De insteek was om Beeselse projecten met een regionale meerwaarde in te brengen. In nauwe samenwerking binnen het regionale programma Toerisme & Leisure zijn de volgende projecten ingebracht en goedgekeurd:

- Informatie & Inspiratiepunt Lommerbergen
- Sint Joris en de Draak

Voor het project Groene Loper is ook een projectvoorstel voorbereid en in 2022 ingediend.

Informatie & inspiratiepunt Lommerbergen

Samen met Landal De Lommerbergen en Limburg Marketing hebben we gewerkt aan de realisatie van een informatie & inspiratiepunt in de nieuwe receptie van De Lommerbergen. De uitvoering is eind 2021 van start gegaan. Door de aanpak van het informatie & inspiratiepunt wordt het onderscheidend thema 'De Draak' expliciet onder de aandacht van de toerist en recreant gebracht. Op deze wijze worden de waarden van De Draak verder beleefbaar gemaakt. Daarnaast dient het project als regionaal voorbeeldproject om bezoekers en toeristen te verleiden kennis te maken met al het moois wat onze gemeente en regio te bieden heeft. Dit project is tevens ingebracht in de regionale investeringsagenda.

Samenwerking met Brüggen

Recreatie en Toerisme is één van de onderdelen van het strategisch partnerschap met Brüggen. Het project Grenzgeschichte(n) is in 2021 gerealiseerd. Als gevolg van de coronamaatregelen was de mogelijkheid om fysiek bij elkaar te komen beperkt, waardoor de samenwerking minder intensief is geweest.

Limburg marketing

In 2021 is het toekomstplan van Limburg Marketing geaccordeerd. In het plan schetst Limburg Marketing/ VVV Midden-Limburg haar werkplan met betrekking tot de regiopromotie en informatieverstrekking voor de jaren 2021 tot en met 2024, waarmee een basis wordt gelegd voor de komende jaren en het vermarkten van het R&T aanbod in de regio.

Onderzoek camperplaatsen

Het onderzoek naar de realisatie van camperplaatsen is afgerond en de Raad is met een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de uitkomsten hiervan.

Wat heeft het gekost?

1	Beleven	Primaire begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Rekening 2021	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
	Sport	971	943	867	76	
	Kunst, cultuur en erfgoed	370	344	242	102	
	Recreatie en toerisme	189	208	160	48	
	Totaal lasten	1.530	1.495	1.269	226	15%
Baten						
	Sport	160	180	213	32	
	Kunst, cultuur en erfgoed	8	6	20	14	
	Recreatie en toerisme	3	5	10	5	
	Totaal baten	171	191	243	52	27%
	Totaal voor winstbestemming	-1.358	-1.304	-1.026	277	21%

SPORT

Subsidies en sportstimulering (€ 58.000 voordeel)

Het voordeel op dit budget heeft meerdere oorzaken.

- Jeugdfonds sport: op basis van cijfers uit de afgelopen jaren hebben we € 41.000 begroot. De werkelijk bijdrage voor 2021 was als gevolg van corona slechts € 20.000. Dit levert een incidenteel voordeel van € 21.000 op.
- Combifuncties: Hier hebben we een voordeel van € 25.000. In het verleden betaalden we uit dit budget onder meer een sportconsulent die zich onder andere bezig hield met de verbinding tussen onderwijs en verenigingen. Deze sportconsulent is andere werkzaamheden gaan verrichten. Samen met het onderwijs is er voor gekozen de sportconsulent niet 1 op 1 te vervangen maar te kiezen voor een vakleerkracht bewegingsonderwijs met een verbrede taak (sport kennismaking verenigingen, motorische screening, gezondheid). Deze vakleerkracht verricht dus ook de taken van de voormalig sportconsulent. De vakleerkracht is echter pas in augustus 2021 gestart. Hierdoor hebben we voor deze functie de eerste helft van 2021 geen kosten gemaakt.
- Het resterende voordeel wordt veroorzaakt door diverse kleinere afwijkingen ten opzichte van de raming.

SPUK uitkering buitensport (€ 30.000 voordeel)

Op basis van de ingediende aanvraag "Regeling Specifieke uitkering Stimulering sport" over 2021 hebben we € 66.000 ontvangen. Daarvan hebben we € 27.000 doorbetaald aan stichting Zwembad de Bercken omdat wij, zoals eerder met de stichting is afgesproken, de kosten van het zwembad meenemen in onze aanvraag. Verder heeft in 2021 nog de definitieve afrekening van de SPUK over 2019 en 2020 plaatsgevonden.

KUNST, CULTUUR EN ERFGOED

Subsidieregeling Cultuur (€ 30.000 voordeel)

Als gevolg van Corona hebben er in 2021 weinig culturele activiteiten plaatsgevonden waardoor er ook amper gebruik is gemaakt van de subsidieregeling cultuur.

RECREATIE EN TOERISME

Projecten Beeselse R&T ondernemers (€ 40.000 voordeel, neutraal via investeringsreserve)

Vanuit de begroting 2020 was een bedrag overgeheveld voor projecten van en door R&T ondernemers. Als daar geen gevolg aan zou worden gegeven zou het bedrag komen te vervallen. In 2021 is wederom geen beroep gedaan op deze middelen, waardoor het budget komt te vervallen.

Investerings Programma 1

In dit programma hebben we de volgende investeringen opgenomen (bedragen x € 1.000):

Investering	Begroting 2021	Realisatie 2021	Restant 2021	Actie (gereed/vervallen/ doorschuiven)
Ledverlichting buitensport	273	273	0	gereed
Uitbreiding fietsenstalling sporthal de Schans	35	0	35	doorschuiven
Uitbreiding berging sporthal de Schans	92	0	92	uitbreiding gaat (vooralsnog) niet door
Renovatie ondiep bad Zwembad de Bercken	199	173	26	doorschuiven
Investeringssubsidie Scouting Lambertus (restant vanuit 2020)	3	4	-1	gereed
Investeringssubsidie Turnclub Hercules	25	19	6	doorschuiven
Investeringssubsidie TC Bronshout	26	19	7	doorschuiven
Investeringssubsidie renovatie Het Anker Jong Nederland	100	0	100	doorschuiven
Informatie & inspiratiepunt Lommerbergen	103	59	44	doorschuiven
Herinrichting locatie veer	7	5	2	doorschuiven
Uren: Het investeringsbedrag welke wordt toegerekend aan de activering van uren is niet in bovengenoemde tabel opgenomen. Activering van uren leidt tot een hoger investeringsbedrag maar wordt separaat van bovenstaande bedragen geraamd en geactiveerd. In 2021 is geen sprake geweest van een afwijking in geactiveerde uren t.o.v. de begroting.				

Uitbreiding fietsenstalling sporthal de Schans

In overleg en afstemming met Stichting Beheer Binnensport Beesel (SBBB) is de planning om in 2022 de herinrichting en vergroting van de fietsenstalling bij sporthal De Schans uit te voeren. We hevelen het krediet daarom over naar 2022.

Uitbreiding berging sporthal de Schans

Uitvoering heeft niet meer in 2021 plaatsgevonden omdat er geen overeenstemming was over de huurovereenkomst tussen turnvereniging Hercules en SBBB. In 2022 bekijken we of uitbreiding nog nodig is. We hevelen het krediet daarom over naar 2022.

Renovatie ondiep bad Zwembad de Bercken

De renovatie van het ondiepe bad is in 2021 afgerond. Er resteert een bedrag van € 26.000.

Op 22 januari 2022 hebben wij uw Raad via een RIB toestemming gevraagd om het restantkrediet in te zetten voor de vervanging van het speeltoestel (Ufo) in het ondiepe bad. Het restantkrediet hevelen we daarom over naar 2022.

Investeringsubsidie renovatie het Anker Jong Nederland

In 2020 is er een principebesluit genomen over het verstrekken van een investeringssubsidie van € 100.000 voor de renovatie van het gebouw het Anker van Jong Nederland. De definitieve toekenning van de investeringssubsidie (op basis van de ingediende definitieve renovatieplannen) heeft in het 2e kwartaal van 2022 plaatsgevonden. Uitbetaling van de investeringssubsidie zal deels in 2022, deels in 2023 (na definitieve afronding van de renovatie) plaatsvinden). We hevelen het krediet daarom over naar 2022.

Informatie- & inspiratiepunt Lommerbergen

In 2021 is gestart met het inrichten van het Informatie- en inspiratiepunt Lommerbergen. Hiervoor is een bedrag ad € 103.000 geraamd. Het werk zal in 2022 verder worden voortgezet. Het restantkrediet ad € 44.000 schuiven we door naar 2022.

Uit de Regionale investeringsagenda hebben we een subsidie aangevraagd. Hiermee kunnen we de bijdrage van Beesel aan het informatie- & inspiratiepunt verlagen.

Herinrichting locatie veer

De herinrichting heeft plaatsgevonden. Er resteert nog één kleine actie (plaatsen van bordjes) waarvoor het restantbedrag ad € 2.000 wordt doorgeschoven. Eind 2021 hebben we vanuit de regio een bijdrage ad € 40.000 ontvangen. Hierdoor is de gemeentelijke bijdrage aan de herinrichting locatie veer met eenzelfde bedrag verlaagd.

Programma 2. Samenkracht

Wat hebben we bereikt?

We hebben in juli 2022 de kadernota Sociaal domein vastgesteld waarin we gewerkt hebben aan de onderstaande punten.

We streven, zoals benoemd in onze kadernota sociaal domein, naar een samenleving waarin alle inwoners zich thuis voelen, zelfredzaam zijn en naar vermogen kunnen meedoen en waarin jeugdigen gezond en veilig kunnen opgroeien. Een inclusieve samenleving, waarin inwoners oog hebben voor elkaar en waar eenzaamheid en uitsluiting zoveel als mogelijk wordt tegengegaan. De omgeving is, fysiek en sociaal, zo ingericht dat iedereen kan meedoen en gebruik kan maken van de beschikbare voorzieningen. Samen zorgen we er zo voor dat ondersteuning in de juiste balans en betaalbaar blijft. Samengevat bereiken we het volgende:

- **Samenredzaamheid**
We willen een samenleving waarin inwoners oog voor elkaar hebben.
- **Zelfredzaamheid**
We willen dat inwoners zelfstandig hun leven kunnen leiden en hun eigen problemen oplossen, indien nodig met de juiste ondersteuning of hulp van anderen.
- **Kwaliteit van leven**
We willen dat inwoners een goede gezondheid ervaren en gelukkig zijn.

Positieve Gezondheid

We omarmen het principe van Positieve Gezondheid: het vermogen om je aan te passen en je eigen regie te voeren, in het licht van sociale, fysieke en emotionele uitdagingen in het leven. We gaan daarbij uit van mogelijkheden in plaats van onmogelijkheden. Het gaat om wat iemand kan, belangrijk vindt en zou willen veranderen. Samen met partners en inwoners willen we om de inwoner met een (ondersteunings-)behoefte staan. Hierbij doet iedereen wat nodig is. Om deze visie te bereiken hebben we afgelopen jaar ingezet op:

- normaliseren, we richten ons niet op de problemen maar op de kansen. Als er ondersteuning nodig is moet deze zo eenvoudig mogelijk en dichtbij de inwoner georganiseerd worden;
- voorkomen van problemen door inzet van preventie en vroegsignalering;
- doorontwikkeling van een stevige sociale basis zodat er op de juiste manier op- en afschaling van ondersteuning plaats kan vinden. Hierbij is het belangrijk scherp te houden welk effect de inzet in de brede sociale basis heeft op de specialistische ondersteuning;
- integraal beleid, de transitieopgave is breed en veelomvattend, integraliteit is nodig omdat veel zaken binnen het sociaal domein in het dagelijks leven op elkaar inhaken.

Herstelplan

2021 stond hiernaast in het teken van (financiële) grip krijgen, in 2021 is hiervoor een Herstelplan met verschillende aanpassingen in onze manier van werken aangebracht. Het Herstelplan was niet alleen op het sociaal domein gericht, maar had wel het zwaarte punt op het sociaal domein. Daarom is deze onder programma 2 toegelicht.

In het herstelplan hebben we grip gekregen op de verschillende opgaven binnen Sociaal domein door

- 4 ogen principe
- Inzetten van kwaliteitsmedewerker
- Kritischer beoordelen van maatwerkvoorzieningen Jeugd/ Wmo en Participatie
- Doelstellingen kritischer met inwoners en aanbieders bepalen.
- Aframen van voorliggend veld en voorschoolse voorzieningen.

In deze jaarrekening tonen we aan dat we een groot gedeelte van de financiële opgave gehaald hebben.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Herstelplan

Op datum 14 juni 2021 is door de Raad het Herstelplan vastgesteld. Binnen dit Herstelplan vallen

onder het sociaal domein meerdere acties om de uitgaven op het sociaal domein te verminderen en meer grip te houden op de oplopende kosten. Deze grip hebben we gecreëerd door maatregelen te treffen op proces en organisatie. Hieronder vindt u een opsomming van deze maatregelen

Proces-en organisatiemaatregelen

- ☐ Implementatie bevindingen visitatiecommissie (versneld vervolg)
- Aanscherping toegangsmanagement
- Aanscherping leveranciersmanagement
- ☐ Aanpassing werkprocessen
- 4-ogen principe via kwaliteitsmedewerkers Jeugd & Wmo
- Begeleiding teams bij invoering maatregelen
- Toepassing en doorontwikkeling stuurinformatie

We hebben hierbij ook inhoudelijke beleidsmaatregelen doorgevoerd. De maatregelen waren:

- Het budget voor de tijdelijke uitbreiding van de open inlooplocaties verlagen.
- Financiële afwikkeling inloop Offenbeckerhof
- Het sportbudget verlagen
- De buurtsportcoach via Synthese niet verlengen
- Het meedenken en meedoen budget aframes
- Participatie het bedrag van ons armoedebeleid naar beneden bij gesteld
- Participatie het bedrag individuele inkomenstoelagen gehalveerd
- Participatie de gemeentelijke bijdrage aan de collectieve zorgverzekering van onze minima verlaagd
- Jeugd invoeren van maximum aantal uren per jaar voor Specialistische GGZ
- Jeugd invoeren van een maximum van 104 uur begeleiding per jaar
- Jeugd invoeren van een maximum van 104 behandelingsuren per jaar.
- Wmo tarief van inwoners aangepast van Omnibuzz van € 0,71 naar € 0,83 per zone
- Wmo primaat verhuizen kritischer toegepast
- Wmo uren begeleiding alleen toegekend mits doelstelling SMART bepaald is.
- Wmo duwondersteuning op fiets en rolstoel minder toekennen, alleen wanneer noodzaak (medisch) vastgesteld is.
- Wmo een inkomenstoets vastgesteld voor inwoners die gebruik willen maken van huishoudelijke ondersteuning
- Wmo de leges aangepast voor de gehandicapte parkeerkaart
- Wmo bij aanvraag dagbesteding voor meer dan 3 dagen moet dit medisch vastgesteld worden en wordt verwezen naar de Wlz.

Monitoring

We hebben bovenstaande proces, organisatie en beleidsmatige ontwikkelingen gemonitord en vastgelegd in een dashboard die maandelijks gedeeld werd.

We laten met het resultaat in deze jaarrekening zien dat het grip houden op onze budgetten gelukt is. Waarbij we inhoudelijk een verdere toelichting geven op de onderdelen Jeugd, Participatie en Wmo onder de hoofdstukken.

Het dashboard gebruiken we vanaf 2022 voor de invulling van de P&C cyclus documenten en via deze weg worden ook de data gedeeld met u als raad.

Sociale basis - Welzijnswerk

Het welzijnswerk is een belangrijk onderdeel van de sociale basis. De sociale basis zijn alle informele en formele diensten, voorzieningen en relaties in de leefomgeving van mensen die eraan bijdragen inwoners mee kunnen meedoen en door relatief laagdrempelige ondersteuning wordt voorkomen dat zij door het spreekwoordelijke ijs zakken en wellicht op termijn zwaardere vormen van hulp nodig hebben. De gemeente Beesel heeft de uitvoering van het welzijnswerk tot 2023 belegd bij Synthese.

Sturing en Inkoop

In 2021 hebben we, in een regionale aanbesteding, de nieuwe contracten maatwerkvoorzieningen afgesloten voor 2022 en verder voor Jeugd, Participatie en Wmo. Deze nieuwe contracten helpen bij het verder grip houden op de kosten en leggen meer de nadruk op een gezamenlijke maatschappelijke opgave en betere samenwerking tussen aanbieders.

Visie op het sociaal domein: de kadernota

In juli 2021 is de kadernota Sociaal Domein vastgesteld. Deze nota gaat over onze samenleving en hoe inwoners zelfstandig zijn, oog hebben voor elkaar en ondersteuning krijgen als dat nodig is. En dus hoe we samen met onze inwoners, goede en betaalbare zorg organiseren.

De kadernota Sociaal Domein is het kader en de integrale visie voor de doorontwikkeling van het sociaal domein in de gemeente Beesel en beschrijft waar we de komende jaren op willen inzetten om dit te bereiken. Het is de kapstok waardoor we:

1. Integraal zicht hebben op de ontwikkelingen in het sociaal domein. Met een duidelijke redeneerlijn vanuit het radermodel.
2. Sturing kunnen geven op basis van de inzichten vanuit de verschillende raderen.
3. Op de verschillende onderdelen (raderen) keuzes en uitwerkingen kunnen maken in het kader van goede zorg en ondersteuning en de betaalbaarheid van het totale aanbod.

WMO

Maatwerkvoorziening Wmo

We zien in het jaar 2021 dat we binnen het geraamde budget blijven van de maatwerkvoorzieningen Wmo. We hebben dit positieve resultaat gehaald door:

- Acties genomen in het Herstelplan
- Sturen met de toegang, focus op kwaliteit
- Effecten van corona.

Hiernaast zijn er in 2021 nieuwe contracten gesloten die ingaan per 2022 voor de maatwerkvoorzieningen Wmo (Sturing en Inkoop). Deze nieuwe contracten helpen ons grip te houden op de uitgaven met de vier knoppen: toegang, contractvorm/duur, bekostiging en leveranciersmanagement.

Hulpmiddelen

In 2021 is het nieuwe contract bij Medipoint ingegaan. Er is hier in de meerjarenbegroting 2021 extra budget geraamd gezien uit de marktanalyse bleek dat de kosten omhoog zouden gaan. De effecten van corona maken echter dat we in 2021 een vele malen hoger dan gemiddelde herverstreking percentage hebben van hulpmiddelen door hogere sterfte en snellere doorstroom van voorzieningen wegens Corona. Het gevolg is dat de verwachte (extra) uitgaven niet hebben plaatsgevonden in het jaar 2021.

Hulp in het huishouden

Sinds juni 2021 (vanuit het herstelplan) hanteert de gemeente Beesel een inkomenstoets voor de voorziening hulp in het huishouden. Deze inkomenstoets helpt om het juiste gesprek te voeren met de inwoner over de maatschappelijke opgave en waar hij/zij zelf een rol in kan spelen mits mogelijk. We voeren een volledig onderzoek uit waarbij we zowel inkomsten als (noodzakelijke) uitgaven mee bewegen in onze besluitvorming. Hiermee zorgen we ervoor dat, zoals ook bedoeld in het landelijke beleid, de inwoners met een laag of midden inkomen die een stapeling aan noodzakelijke medische uitgaven hebben niet worden buiten gesloten van ondersteuning op basis van alleen het inkomen. In totaal hebben 525 unieke inwoners gebruik gemaakt van een voorziening hulp in het huishouden in 2021. In 2020 waren dit er 508. Er is dus sprake van een stijging in aantal inwoners dat gebruikt maakt van de voorziening. Dit is ook te verwachten door de dubbele vergrijzing.

Begeleiding groep

De gemeente heeft een wettelijke taak in het bieden van ontmoeting, een zinvolle dagbesteding en ontlasting van mantelzorgers voor inwoners die door psychische/medische redenen dit niet zelfstandig kunnen organiseren. Bovenstaande doelstellingen bereiken we onder andere door het bieden van dagbesteding/ begeleiding groep.

Voor begeleiding groep hadden we € 370.000 begroot. De uitgaven zijn ten opzichte van 2020 licht gestegen, maar onder andere door corona en het Herstelplan niet zo sterk als verwacht. Dit heeft onder andere te maken met een aantal tijdelijke sluiting van locaties en de kritische blik vanuit onze toegang op noodzakelijkheid. Dit maakt dat we op begeleiding groep een voordeel hebben ten opzichte van de begroting.

Begeleiding individueel

Op begeleiding individueel zien we een tekort. Dit tekort was ook al aangekondigd en zichtbaar in eerdere dashboards en de tweede bestuur rapportage 2021. Reden hiervoor is de groeiende groep inwoners met psychische problematiek die veelal specialistische ondersteuning nodig heeft. Dat deze groep steeds groter wordt komt onder andere door de effecten van Corona, het steeds complexer worden van de samenleving en het steeds langer zelfstandig thuis blijven wonen van ouderen. In totaal maakten 181 inwoners in 2021 gebruik van een maatwerkvoorziening begeleiding individueel basis en 52 van begeleiding individueel specialistisch. In 2020 waren dit nog 178 unieke inwoners waarvan er 44 specialistische begeleiding ontvingen.

Collectief vraagafhankelijk vervoer/ Omnibuzz

Het gebruik van het collectief vraagafhankelijk vervoer is lager dan verwacht. Dit komt voornamelijk door de effecten van corona. In de tweede bestuursrapportage werd aangegeven dat we verwachten € 30.000 te besparen op het collectief vraagafhankelijk vervoer. Deze inschatting blijkt realistisch te zijn.

Beschermd wonen/ Maatschappelijke opvang

In 2021 zijn de volgende punten afgerond voor Beschermd Wonen/ Maatschappelijke opvang

- De inkoop van Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang zijn afgerond in 2021
- De wijze van samenwerken met de Noord en MiddenLimburgse gemeenten is vastgelegd binnen de MGR (Module 2)
- De consultants zijn getraind in de uitvoering van Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang.

Per 1 januari 2022 kan onze toegang zowel Beschermd Wonen als Maatschappelijke opvang indiceren.

Aanpak Personen met verward gedrag

Samen met de Noord-Limburgse gemeenten en diverse zorg- en veiligheidspartners werken we aan een regionaal plan van aanpak voor personen met verward gedrag en de implementatie van dat plan. Ook werken we samen aan de uitvoering van de Wet verplichte Geestelijke Gezondheidszorg (GGZ). We richten ons op een goede zorgstructuur waarin preventie, vroeg signalering en een persoonsgerichte, integrale aanpak centraal staat. In 2021 lopen diverse andere lokale en regionale pilots af. Succesvolle pilots worden geïmplementeerd. In 2021 zijn niet alle pilots opgezet of uitgevoerd zoals initieel begroot en is er dekking gevonden uit regionale financiering waardoor we op onze begroting budget overhouden. Op lokaal niveau is de pilot "Meldpunt Ik maak me zorgen" actief. In 2021 is het project Personen met verward gedrag afgerond en gaan we werken met een nieuwe aanpak genoemd Grip op Onbegrip. De nieuwe aanpak richt zich op het verminderen van stress en het opbouwen van bestaanszekerheid.

Subsidies ouderenverenigingen

Er zijn overschotten op de subsidies van de ouderenverenigingen. Dit is een gevolg van het feit dat veel activiteiten door corona in 2020 niet door konden gaan. Hoewel de ouderenverenigingen een deel van de subsidie op een andere manier hebben ingezet voor hun leden, is er bij beide ouderenverenigingen in 2020 sprake van een overschot, dat ook in 2021 (door corona) niet kon worden ingezet voor (extra) activiteiten. In overleg met de ouderenverenigingen is besloten om de subsidie 2020 van de ouderenvereniging Beesel conform voorschot vast te stellen. De Sociëteit voor Ouderen Reuver-Offenbeek heeft € 30.000 (van het totale subsidiebedrag 2020 van € 39.000) terugbetaald.

Open Inloop

Op vier locaties, verspreid over de gemeente, wordt laagdrempelige dagbesteding (open inloop, zonder indicatie) georganiseerd. We hebben in 2021 te maken gehad met een stijging van zowel de structurele kosten (indexering lonen, schoonmaak- en energiekosten) als incidentele kosten als gevolg van corona. Om ook in coronatijd voldoende capaciteit voor open inloop te bieden, is locatie Offenbeckerhof in 2021 met één dag uitgebreid naar vier dagen per week. De open Vanaf 2022 is Offenbeckerhof weer drie dagen per week geopend voor open inloop en is er op vrijdag een eettafel.

Participatiewet

Ontwikkeling inkomensuitkeringen (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten/ BUIG)

Corona heeft, net als in 2020, een grote invloed gehad op de werkzaamheden van het team Werk, Inkomen en Zorg. De uitvoering van de Tijdelijke ondersteuningsregeling zelfstandigen (Tozo) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De regeling is toegankelijk voor zelfstandig ondernemers, waaronder zzp'ers. De gemeente heeft de Tozo zelfstandig uitgevoerd binnen het huidige team en met dezelfde insteek als bij aanvang van de Tozo-regeling in 2020. We hebben veelvuldig persoonlijk en individueel contact met onze ondernemende inwoner gehad, en er is zoals door het Rijk verzocht gestuurd op minimalisering van bureaucratie en een hoge processnelheid. Daar waar nodig is doorverwezen of geïnformeerd over andere regelingen van de Rijksoverheid die mogelijk van toepassing waren.

De Tozo regeling bestaat uit inkomensondersteuning voor levensonderhoud en een mogelijkheid tot het afsluiten van een overbruggingskrediet. 48 ondernemers hebben in 2021 nog een beroep gedaan op één van de verschillende Tozo-regelingen (Tozo 3, 4 of 5), voornamelijk voor levensonderhoud. De Tozo 5 is gestopt met ingang van 1 oktober 2021. Een verkorte, aangepaste versie van het bijstandsbesluit zelfstandigen (Bbz) is hiervoor in de plaats gekomen. Vanwege een nieuwe lockdown eind 2021 zien we dat 16 ondernemers uiteindelijk gebruik hebben gemaakt van deze verkorte Bbz regeling voor levensonderhoud. Er zijn in 2021 geen ondernemers die gebruik hebben gemaakt van de reguliere Bbz.

Ontwikkeling uitkeringsregelingen 2021 (aantallen)

Regeling	1-1-2021	31-12-2021	toe/afname
P-wet	163	165	2
IOAW	17	12	-5
IOAZ	3	4	1
Bbz	0	16	16
Totaal	183	197	14

Er is al enkele jaren sprake van een stabilisatie van het aantal huishoudens dat een beroep doet op een bijstandsuitkering op grond van de Participatiewet. De forse daling van het aantal IOAW uitkeringen komt in 2021 voornamelijk doordat uitkeringsgerechtigden de AOW gerechtigde leeftijd bereikten.

Re-integratie

De inzet op re-integratie naar sociale activering, vrijwilligerswerk en reguliere arbeid heeft onder druk gestaan door de coronamaatregelen. Zo gold een beperking om activiteiten buitenshuis te organiseren. Werkgevers zijn terughoudend gebleken met het beschikbaar stellen van (proef)werkplekken en plaatsen van kandidaten.

Bijzondere bijstand en armoedebeluid

De Stichting Leergeld Beesel is inmiddels enkele jaren actief in onze gemeente. Doel van deze stichting is om kinderen in gezinnen met een laag inkomen de gelegenheid te bieden om deel te nemen aan activiteiten. Er worden geen euro's gegeven, maar verstrekkingen in natura. Daarnaast fungeren zij ook als poort voor het JeugdFonds Sport en -Cultuur. Zo hebben we dekkende kindregelingen in onze gemeente. Door de Corona beperkingen zijn de mogelijkheden van activiteiten in 2021 helaas beperkter dan gebruikelijk geweest. JeugdFonds Sport en Cultuur geeft aan dat dit een landelijk beeld is.

Vanuit het herstelplan Sociaal Domein zijn er in 2021 diverse maatregelen doorgevoerd in het onderdeel Participatie. Zo is onder andere de Individuele Inkomensvoorziening (eenmalige toeslag voor minima) gehalveerd en hebben we de bijdrage die de gemeente Beesel levert aan de collectieve zorgverzekering verlaagd, waardoor de maandpremie voor onze inwoner is gestegen. Wat betreft statistieken heeft dit geen gevolgen gehad (minimale uitstroom). Een verklaring daarvoor is dat we ondanks de lagere bijdrage nog steeds voor een relatief scherp tarief een uitgebreide zorgverzekering

aan kunnen bieden. Uiteraard zijn dit voor onze inwoner echter geen populaire maatregelen geweest en heeft ons uitvoerende team het nodige onbegrip te verwerken gehad.

Schuldhelpverlening

Wij voeren de schuldhulpverlening zelfstandig uit binnen het team Werk, Inkomen en Zorg. Hierbij zetten wij al enkele jaren in op preventie, waarbij er in 2021 vanwege een wetswijziging meer mogelijkheden voor ons zijn gekomen om betalingsachterstanden van burgers vroegtijdig te signaleren (vroegsignalering). Verhuurders van woningen, drinkwaterbedrijven, energieleveranciers en zorgverzekeraars moeten sinds 1 januari 2021 gemeenten waarschuwen, als zij zien dat hun klanten hun rekeningen niet betalen. Wij hebben geïnvesteerd op deze vroegsignalering. Een toename van burgers in onze schuldhulpverlening is in 2021 voorsnog beperkt gebleven.

Sociale Werkvoorziening

In 2021 zijn door het Rijk middelen beschikbaar gesteld ter compensatie van de gevolgen van corona bij de SW-bedrijven. Conform de bestuurlijke afspraak hebben wij deze middelen doorgezet naar de WAA die onze uitvoeringsorganisatie is voor de sociale werkvoorziening. Met deze middelen is compensatie geboden voor de tekorten in de exploratie van de WAA.

Schuldhelpverlening 2021, aantallen

Aantal personen in schuldhulpverlening per 1 januari 2021	53
Aanmeldingen schuldhulpverlening in 2021	20
Afgehandelde schuldhulpverlening in 2021	22
Aantal personen in schuldhulpverlening per 31 december 2021	51

Naast schuldhulpverlening voeren wij budgetbeheer uit. Hiermee voorkomen we waar mogelijk problematische schulden of zoeken wij naar duurzame oplossingen voor schulden. De afgelopen jaren zien we een toename van langdurige regelingen met schuldeiser omdat schuldhulp niet passend is.

Daar waar mogelijk wordt gestuurd op zelfstandigheid en uitstroom.

Er is wat betreft budgetbeheer echter meer instroom dan uitstroom, vooral ook omdat de inwoners die hier gebruik van maken onvoldoende zelfredzaam worden geacht op gebied van financiën om volledig los te laten.

Budgetbeheer 2021, aantallen

Aantal personen in schuldhulpverlening per 1 januari 2021	66
Instroom budgetbeheer in 2021	26
Uitstroom budgetbeheer in 2021	11
Aantal personen in schuldhulpverlening per 31 december 2021	81

Jeugdzorg

Regionaal beleid Jeugd

Er is een nieuw regionaal beleidsplan Jeugd vastgesteld, waarin rekening is gehouden met de nieuwe inkoop en sturing die per 1 januari 2022 ingaat en de lopende onderdelen uit de eerder opgestelde Transformatieagenda. Daarnaast is de hervormingsagenda van het Rijk, waarvoor door de arbitragecommissie is geoordeeld dat extra middelen nodig zijn in de komende jaren, een belangrijk onderdeel van dit nieuwe regionale beleid.

Lokaal beleid

Het lokaal integraal jeugdbeleid liep tot en met 2020. In 2021 heeft de focus gelegen op het nieuwe regionale jeugdbeleid, de kadernota sociaal domein en het herstelplan. Gezien het feit dat nieuw regionaal beleid vanaf 2022 ingaat en de kaders van het huidige jeugdbeleid nog actueel zijn, is het huidige beleid verlengd tot naar verwachting medio 2023, waarbij dan ook gekeken wordt naar een meer integrale beleidsnota in afstemming met gezondheidszorg en Wmo. Samen vormen deze nota's de concretisering van onze visie op het sociaal domein, zoals opgenomen in de kadernota.

Algemene voorzieningen Jeugd

In het kader van preventief jeugdbeleid hebben we ingezet op een aantal algemene voorzieningen Jeugd. Deze algemene voorzieningen zijn van belang in het kader van de hervormingsagenda.

- **Kansrijke start**

Via het landelijke actieprogramma Kansrijke Start wordt ingezet op zoveel mogelijk kinderen een goede start geven. Om dit te realiseren is een kwartiermaker voor de regio Noord- en Midden-Limburg aangesteld. Op 14 december 2021 is door het tekenen van het convenant door alle veertien gemeenten in Noord- en Midden-Limburg samen met de Provincie Limburg en verschillende organisaties uit het sociaal- en medisch domein een officiële start gemaakt met de coalitie Kansrijke Start NML.

- **Buurtgezinnen**

Buurtgezinnen koppelt gezinnen met enkelvoudige ondersteuningsvragen aan steungezinnen en biedt hier passende begeleiding bij. Een effectenrapportage, die (ook financieel) inzicht geeft, laat de meerwaarde zien van de inzet via buurtgezinnen. Een ROI (Return on investment) van 2,8 voor onze gemeente is een uitkomst die aangeeft dat de kosten die anders aan jeugdhulp of andere inzet nodig zouden zijn geweest, veel hoger zouden zijn uitgevallen. Hiermee laat buurtgezinnen zien dat door hun inzet er minder maatwerkvoorzieningen of een andere vorm van zorg verstrekt is.

Eerstelijnsloket Jeugd

Onder het eerstelijnsloket jeugd vallen het gezinscoachteam en de gedragswetenschapper. De gezinscoaches zijn allen in dienst van gemeente Beesel. De gedragswetenschapper die zowel het gezinscoachteam als het onderwijs ondersteunt, is minder uren gaan werken waardoor ze haar rol ten dienste van het onderwijs niet meer kan invullen. In samenwerking met het onderwijs wordt gewerkt aan een nieuwe invulling van de inzet van jeugdhulpexpertise.

De veranderingen die als gevolg van het herstelplan zijn doorgevoerd leiden ertoe dat er opnieuw naar de formatie en de rollen van het gezinscoachteam wordt gekeken. Er wordt onder andere invulling gegeven aan de functie van Praktijkondersteuner voor de huisartsen (POH-jeugd).

Thuis nabije ondersteuning door kinderopvang

De inzet op basisvoorzieningen in plaats van maatwerkvoorzieningen voor jeugdhulp, zo licht en dichtbij huis mogelijk, heeft geleid tot de volgende voortgang.

1. Inzet van kinderopvang op basis van een sociaal medische indicatie (SMI); ontlasting thuissituatie of extra inzet op ontwikkeling van sociale vaardigheden. Hiervan is regelmatig gebruik gemaakt en er zijn nieuwe afspraken met één van de kinderopvangvoorzieningen gemaakt voor 2022.

2. Passende kinderopvang door maatwerkoplossing (bijvoorbeeld deskundigheidsbevordering medewerker, ambulante diagnostiek, specialistische ondersteuning). Netwerkpartners zijn een aantal keer bij elkaar geweest en dit heeft geleid tot versterking van het netwerk en gezamenlijke ontwikkelingen die ook het komende jaar zullen doorlopen.

3. Buitenschoolse opvang plus (BSO+): een naschoolse opvang dichtbij huis voor kinderen met een specialistische begeleidingsbehoefte. Dit onderwerp staat wel weer op de agenda maar heeft in 2021 door diverse omstandigheden niet de beoogde ontwikkeling doorgemaakt.

Zorg in Natura:

Zoals afgesproken in het herstelplan is de nieuwe werkwijze voor de geïndiceerde zorg strikt toegepast en is daar ook op gestuurd. Het resultaat hiervan is weergegeven in onderstaande tabel, dit betreft een overzicht van alle actieve voorzieningen en unieke cliënten in de genoemde periode

Voorzieningen (actieve)	2020 aantallen	2020 uniek	2021 aantallen	2021 uniek
Begeleiding	197	98	207	98
Begeleiding incl verblijf	639	345	635	344
Begeleiding met verblijf	51	31	39	24
Overige	56	27	34	14
wonen	45	22	38	18
Totaal	988	379	953	379

Aantal: Instroom + verlenging + reeds lopende beschikkingen in deze periode.

Uniek: Aantal unieke jeugdigen die gebruik maken van deze voorzieningsvorm.

Totaal: totaal aantal actieve voorzieningen (nieuw afgegeven of reeds lopende).

Uniek totaal: Totaal aantal unieke jeugdigen met een actieve voorziening (geen optelsom).

We zien dat het totaal aantal voorzieningen lager ligt ten opzichte van 2020. De eerder al zichtbare afvlakking van de hogere instroom is deels te verklaren vanuit de lagere instroom in 2021. Ook wordt er vaker overwogen om een voorziening af te bouwen en te beëindigen. In 2021 heeft er voor evenveel unieke jeugdigen een voorziening gelopen als in 2020. Dit maakt dat we voor 2021 minder maatwerkvoorzieningen hebben verstrekt.

PGB

De monitor van de Sociale Verzekeringsbank geeft aan dat er een klein voordeel is, omdat we in 2021 iets minder PGB's hebben afgegeven. Eén dienstverlening waar we rekening mee gehouden hadden in de PGB begroting konden we uiteindelijk alsnog via Zorg in Natura verstrekken.

Daar is geen eenduidige aanleiding voor te vinden, PGB aantallen en budgetten fluctueren per jaar en de verzilvering van het PGB budget is pas achteraf bekend en verschilt ook per PGB traject. In de aangepaste verordening is het PGB tarief voor inzet van jeugdhulp door het sociaal netwerk verlaagd, in overeenstemming met de Wmo verordening. De invloed hiervan is nog niet kenbaar.

Dit maakt dat we op PGB Jeugd twee voordelen hebben, namelijk zorg die via Zorg in Natura is verstrekt en het totale gebruik van PGB wat iets afgenomen is.

Gezondheid

Leefstijlmiddelen

We hebben in 2021 een bedrag van € 23.000 ontvangen. Dit zijn de zogenaamde leefstijlmiddelen. Deze middelen moeten we inzetten voor erkende leefstijlinterventies of interventies die passen binnen ons preventieakkoord (dit preventieakkoord gaat over overgewicht, roken en alle ambities uit ons sportakkoord). We hebben deze middelen pas medio 2021 ontvangen en hebben nog niet in overleg met partners draagvlak gevonden voor een passende bestemming. Dit komt ook door de strikte kaders (erkende leefstijl interventies). In januari hebben we de volgende sportakkoord avond. We bespreken dan met partners de invulling van ons sportakkoord in 2022 en besteding van middelen. We kunnen dan ook samen met deze partners bespreken waar we lokaal met de leefstijlmiddelen het beste kunnen aanhaken.

De ontvangen leefstijlmiddelen mogen we doorschuiven naar 2022. Omdat het een SISA regeling betreft moet besteding van deze middelen wel in 2022 plaatsvinden, anders moeten we ze terugbetalen aan het Rijk.

Manifest naar gelijke kansen op gezondheid

GGD Limburg Noord en de regiogemeenten hebben sinds de zomer van 2021 de strategische discussie over de toekomstige koers van de GGD (en de samenwerking op het gebied van publieke gezondheid) weer opgepakt. Hiervoor is eerst een gezamenlijke visie / een manifest opgesteld.

Manifest: positieve gezondheid centraal

In ons denken en doen gaat we uit van één visie, die van positieve gezondheid.

Bij positieve gezondheid gaat het niet over de afwezigheid van ziekte, klachten of pijn. Gezondheid betekent: de dingen kunnen doen die je wilt doen, samen met anderen kunnen genieten en grip op je leven hebben. Het gaat over vertrouwen hebben in jezelf en de toekomst, en je goed voelen. Kortom zelf de regie over je leven kunnen voeren.

Twee hoofdopgaven

Wij zien twee opgaven die in de komende jaren in onze regio de volle aandacht vragen:

1. het vergroten van gelijke kansen op positieve gezondheid; Dit betekent ook verschil durven maken en daar inzetten waar de risico's het grootste zijn.
2. het makkelijker maken van gezond leven.

Doe agenda

Met alleen het vaststellen van een visie zijn we er niet. Regionaal is uitgesproken dat het manifest vertaald moet worden in een concrete DOE agenda. Hiermee starten we in 2022.

Regionaal preventieakkoord

We hebben in 2021 een regionaal preventieakkoord gesloten op het thema rookvrij. Iedere gemeente heeft dit preventieakkoord ook gekoppeld aan het lokale sportakkoord.

Voor het preventieakkoord kunnen we landelijke uitvoeringsmiddelen aanvragen (€ 10.000 per jaar voor 3 jaar). Deze middelen zetten we deels lokaal en deels regionaal in. Thema's zijn rookvrije kindomgevingen, rookvrije start en rookvrije zorg.

Rookvrije generatie

Rookvrije locatie

Eind 2021 zijn de volgende rookvrije locaties gerealiseerd

- 5 scholen
- 7 sport accommodaties
- Alle speeltuintjes (38)
- pro vita
- x base
- gemeentehuis, gemeenteloods
- passage
- Peutergedeelte zwembad
- Jong Nederland Beesel
- Kunstgrasveld

Communicatie

Maandelijks delen we verhalen en voorbeelden via social media, zo blijven we speldenprikjes geven (over nieuwe rookvrije locaties en haken we ook aan op landelijke berichten)

Burgerhulpverlening

Vrijwilligers

- Eind 2021 waren er 228 geregistreerde burgerhulpverleners. Dit is 1,70 % van het aantal inwoners. In 2020 was dit 1,56 %. Er is dus sprake van groei.

Opleiden en herhalen

- Omdat er vanwege corona geen lessen konden plaatsvinden zijn de certificaten van de vrijwilligers automatisch verlengd tot eind 2021.
- In oktober 2021 zijn we aan slag gegaan met de planning van nieuwe herhalingslessen en opleidingen. Door de recente lockdown hebben deze nog niet plaatsgevonden. Dit zal zo snel als mogelijk gebeuren.

AED's

In 2021 zijn alle AED's opnieuw gecheckt (zoals jaarlijks). Vanwege de leeftijd was het verstandig 8 AED's te vervangen. Dit is inmiddels gebeurd.

Valpreventie

Het regionaal plan van aanpak is vastgesteld. Financiering vindt plaats door middel van een Health Impact Bond: Private investeerders betalen. Gemeenten, zorgkantoor en zorgverzekeraar betalen terug uit rendement op zorg. Voor de gemeente Beesel gaat het om een bedrag van in totaal € 13.688 verdeeld over 4 jaar (2024, 2025, 2026, 2027). Er zijn private investeerders gevonden. Deze investeerders vereisen echter 1 partij als aanspreekpunt. Omdat meerdere partijen een financiële bijdrage leveren in de terugbetaling, is het lastig 1 partij te vinden die deze verantwoordelijkheid ten opzichte van de financiers op zich wil nemen. Social Finance begeleidt de regio bij het oplossen van dit vraagstuk.

Eenzaamheid

Het steunpunt heeft eind 2021 een zorgvuldige overdracht gedaan aan verschillende organisaties waaronder Wmo, zorgorganisaties, Offenbeckerhof en huisartsen. Hiermee is goede afronding van de taken van het steunpunt gerealiseerd. Per 1 januari 2022 houdt het steunpunt immers op te bestaan.

Vijf trajecten rondt het steunpunt zelf af, omdat deze zich al in de afrondende fase bevinden. Een overdracht in dit late stadium is niet in belang van cliënt en ook het steunpunt voelt een betrokkenheid

en verantwoordelijkheid dit goed af te ronden. Voor deze vijf trajecten hebben wij uit incidentele middelen nog budget vrijgemaakt (8 weken x 3,5 uur).

Sport als middel

Sport zetten we in als middel om gezondheid te bereiken. In programma 1, Beleven, geven we aan wat er op het gebied van sport en bewegen is gerealiseerd in 2021. Hiermee dragen we bij aan de gezondheid van onze inwoners.

Onderwijs

Bibliotheek Maas en Peel

In 2021 heeft de bibliotheek gewerkt aan een solide meerjarenbeleidsplan en begroting. Daarnaast zijn voorbereidingen getroffen voor een fusie van de drie stichtingen. De bibliotheek wil deze fusie voor 1 juli 2022 realiseren.

Taalpunt Beesel

Eind 2019 zijn we gestart met het Taalpunt Beesel, een coproductie van Synthese en de bibliotheek. Veel van de activiteiten die gepland waren voor 2020 hebben echter geen doorgang kunnen vinden vanwege corona en de maatregelen ter bestrijding van dit virus. In 2021 is het Taalpunt wel open geweest en zijn activiteiten door kunnen gaan, alleen niet alles en niet alles in de geplande vorm. De looptijd van dit project is daarom verlengd naar december 2022. Voor deze verlenging hebben we uitstel gekregen van de Provincie Limburg.

Leerlingenvervoer

In 2021 hebben we met de nieuw vastgestelde verordening Leerlingenvervoer invulling gegeven aan onze wettelijke taak. We zien dat in 2021 ten opzichte van 2020 meer inwoners gebruik hebben gemaakt van een OV vergoeding. In 2021 maakten 10 leerlingen gebruik van een OV vergoeding, in 2020 waren dit er 2. In totaal maakten 141 inwoners gebruik van een voorziening Leerlingenvervoer.

Bij start van schooljaar 2021-2022 hebben we meer dan normaal klachten ontvangen door het tekort aan taxichauffeurs en het niet communiceren van de leverancier. De gemeente Beesel heeft hierin haar rol gepakt en heeft de leverancier om verbetering gevraagd. Eind 2021 zijn de klachten verminderd. Er zijn voldoende taxichauffeurs om alle kinderen te vervoeren, maar in dit aantal zit nog onvoldoende ruimte voor vervanging. We houden dit risico scherp in de gaten en schakelen met de leverancier waar nodig.

Gemeenschap

Gemeente in gemeenschap/ gemeenschapsinitiatieven

Zie voor het programma Gemeente in Gemeenschap de paragraaf Programmabureau.

Initiatieven uit de gemeenschap

We vinden het belangrijk om initiatieven uit de samenleving te stimuleren die bijdragen aan de ambities uit Blij in Beesel. In 2021 hebben we onder meer bijgedragen aan activiteiten door de projectgroep van Blij in Beesel in het kader van het traject School Beesel, de aanpassing van de tijdelijke accommodatie voor enkele gemeenschapsfuncties in de kern Beesel en de aanleg van de speeltuin in de wijk Hoendercamp.

Wat heeft het gekost?

2	Samenkracht	Primaire begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Rekening 2021	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
Wmo		4.658	4.486	4.367	118	
Participatie		5.962	6.594	6.440	154	
Jeugdzorg		4.523	5.061	4.885	176	
Gezondheid		642	728	725	3	
Onderwijs		1.498	1.682	1.603	79	
Gemeenschap		64	138	141	-3	
Totaal lasten		17.347	18.690	18.163	527	3%
Baten						
Wmo		318	174	208	33	
Participatie		2.686	3.443	3.250	-193	
Jeugdzorg		15	0	0	0	
Gezondheid		0	33	16	-16	
Onderwijs		332	447	469	21	
Gemeenschap		1	1	0	-1	
Totaal baten		3.352	4.098	3.942	-156	4%
Totaal voor winstbestemming		-13.996	-14.592	-14.220	372	3%

WMO

Wmo maatwerkvoorzieningen totaal (€ 98.000 voordeel)

Over de totale uitgaven maatwerkvoorzieningen Wmo zien we dat we een voordeel hebben van € 97.000. We zien binnen de maatwerkvoorzieningen een aantal plussen en minnen ontstaan om verschillende redenen.

Op Hulp in het Huishouden is € 46.000 meer uitgegeven dan verwacht. We zien een beperkte stijging van gebruikers sinds het herstelplan. Verder zien we een nadeel van € 41.000 op begeleiding individueel. Er is meer gebruik gemaakt van specialistische begeleiding.

Daarnaast hebben we een voordeel van € 28.000 op begeleiding groep. Dit komt door het kritischer indiceren vanuit het herstelplan en omdat er minder gebruik is gemaakt van deze voorziening door corona.

Binnen de ramingen voor de maatwerkvoorzieningen Wmo hebben we in de begroting 2021 rekening gehouden met een stelpost voor indexatie van de tarieven en andere kosten binnen de maatwerkvoorzieningen. Deze hogere kosten zijn niet apart zichtbaar, maar maken onderdeel uit van de werkelijke kosten op de diverse Wmo voorzieningen. Omdat op de stelpost geen kosten zijn afgeboekt is hier sprake van een voordeel van € 150.000.

Collectief vraagafhankelijk vervoer/ Omnibuzz (€ 34.000 voordeel)

Het gebruik van collectief vraagafhankelijk vervoer blijft achter door corona. Hierdoor vallen ook de bedrijfsvoeringskosten van Omnibuzz lager uit dan in eerste instantie begroot. Hierdoor is er een voordeel van € 34.000.

Brede aanpak Dak en Thuislozen en verplichte GGZ (voordeel € 41.000, voorstel overheveling € 33.000)

We hebben in 2021 vanuit het Rijk incidentele middelen (€ 33.000) gekregen voor de brede aanpak dak- en thuislozen. Deze middelen willen we gebruiken voor de doorontwikkeling van onze sociale basis. De focus in 2021 lag, mede in het kader van het Herstelplan 2021 en het project Sturing en Inkoop, op de maatwerkvoorzieningen. In de begroting 2022 hebben we een herijking van de sociale basis in 2022/2023 aangekondigd. De middelen voor een brede aanpak dak- en thuislozen helpen ons hierbij. We stellen daarom voor dit bedrag over te hevelen naar het jaar 2022 voor de inzet van deze doorontwikkeling.

Het resterende voordeel van € 8.000 ontstaat, doordat we op het structurele budget voor de wet verplichte GGZ in 2021 minder hebben uitgegeven.

Sociale Participatie, open inloop (€ 35.000 nadeel)

Het tekort op dit budget bedraagt in 2021 € 35.000, waarvan € 19.000 extra kosten betreft als gevolg van corona (o.a. loonkosten, schoonmaakkosten). De overige € 16.000 zijn structurele kosten voor de uitvoering van de vier open inlooplocaties, die niet eerder structureel in de begroting zijn verwerkt.

Terugontvangen subsidies ouderenverenigingen (€ 30.000 voordeel)

We hebben een overschot op de subsidie van de ouderenvereniging terugontvangen van € 30.000. Dit overschot is ontstaan omdat door corona de activiteiten niet hebben kunnen plaatsvinden en deze activiteiten ook niet ingehaald konden worden.

PARTICIPATIE**Tozo uitkeringen (per saldo neutraal)**

In verband met de ondersteuning aan door corona getroffen ondernemers is in 2020 de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) geïntroduceerd. In 2021 is deze regeling voortgezet. Per 1 oktober 2021 is de regeling vanuit het Rijk stopgezet.

De regeling geldt voor zelfstandig ondernemers, waaronder zzp'ers, die financieel in de problemen zijn gekomen door de coronacrisis en niet in hun eigen levensonderhoud kunnen voorzien. De gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van deze regeling.

In 2021 hebben we in totaal € 527.000 aan voorschotten vanuit het Rijk ontvangen. In totaal hebben we in 2021 € 326.000 aan Tozo uitkeringen verstrekt. Het verschil tussen de ontvangen voorschotten en verstrekte uitkeringen moeten we aan het Rijk terug betalen. Via de jaarrekening 2021 zal de afrekening van deze regeling plaatsvinden.

De niet uitgegeven voorschotten ad € 201.000 "parkeren" we op de balans.

Tozo, uitvoeringskosten 2021 (€ 34.000 nadeel)

In de 1e berap 2021 hebben we aan de inkomstenkant een bedrag van € 53.000 bijgeraamd als vergoeding voor de uitvoeringskosten Tozo in 2021. Dit bedrag is gebaseerd op € 450 voor een besluit op een aanvraag levensonderhoud en € 800 voor een besluit op een krediet aanvraag. Deze bedragen gelden zowel voor toe- als afwijzingen. Bij deze berekening zijn we uitgegaan van een inschatting van het aantal aanvragen.

Het werkelijk aantal aanvragen is echter aanzienlijk lager geweest. Hierdoor hebben we een nadeel van € 34.000 t.o.v. de raming.

Regeling	Verwacht aantal aanvragen (1e berap)	Werkelijk aantal aanvragen 2021
Tozo 3	70*	5
Tozo 4	35	24
Tozo 5	10	13
Krediet	1	0

* De looptijd van de Tozo 3 was van 1 oktober 2020 tot 1 april 2021. Van de 70 aanvragen voor Tozo 3 zijn er 65 in 2020 in behandeling genomen. Deze aanvragen hadden niet meegeteld mogen worden. Er zijn slechts 5 aanvragen in 2021 binnengekomen en in behandeling genomen. De vergoeding voor de uitvoeringskosten van de 65 Tozo 3 aanvragen in 2020 is meegenomen in de jaarrekening 2020.

Debiteuren Sociale zaken (€ 36.000 nadeel)

De inkomsten vanuit debiteuren Sociale zaken zijn ruim € 73.000 hoger dan geraamd. Dit komt met name door de terugvordering van ca. € 54.000 aan verstrekte Tozo kredieten.

De jaarlijkse waardering van de openstaande vorderingen debiteuren Sociale Zaken levert een nadeel op van € 110.000 op. Dit heeft voor ca. € 63.000 betrekking op vorderingen in het kader van de Participatiewet en Bbz kredieten. In 2021 zijn enkele 'oude' terugvorderingsdossiers (>10 jaar) buiten invordering gesteld. Er zijn ook diverse Tozo-kredieten verstrekt, een bijkomend nadeel van € 47.000.

We verwachten dat we van openstaande vorderingen op debiteuren Sociale zaken ca. € 110.000 niet terug gaan ontvangen. Om dit risico af te dekken hebben we een balanspost "voorziening oninbare debiteuren". Het waarderen van de debiteuren doen we een keer per jaar, bij het jaarrekening traject. Vanwege efficiency reden heeft het geen nut dit meerdere malen per jaar (bij de beraps) te doen.

Sociale Werkvoorziening (€ 51.000 nadeel, neutraal via het gemeentefonds)

Ook in 2021 zijn door het Rijk middelen beschikbaar gesteld ter compensatie van de gevolgen van corona bij de SW-bedrijven.

Conform de bestuurlijke afspraak hebben wij deze middelen doorgezet naar de WAA die onze uitvoeringsorganisatie is voor de sociale werkvoorziening. De doorbetaling van WSW gelden aan de WAA is hierdoor € 51.000 hoger dan geraamd. De van het Rijk ontvangen compensatie is verwerkt in de corona steunpakketten die we via het gemeentefonds hebben ontvangen. Financieel zijn deze baten verwerkt in het programma Algemene Dekkingsmiddelen.

Nieuwe Wet Inburgering (voorstel overheveling restantbudget € 61.000)

Via het gemeentefonds hebben we vanuit het Rijk extra middelen ontvangen voor de nieuwe Wet Inburgering, de verhoging van het taalniveau van statushouders en de maatschappelijke begeleiding van statushouders. In 2020 is gestart met de voorbereiding van de nieuwe Wet Inburgering waarbij de regie van de uitvoering van het inburgeringstraject meer bij de gemeenten komt te liggen. Dit in tegenstelling op de huidige inburgeringswet. In de voorbereiding op de nieuwe Wet Inburgering, die op 1 januari 2022 ingaat, werken wij nauw samen met de gemeenten in Noord-Limburg. In 2021 hebben we beperkt kosten gemaakt in de voorbereiding. Het resterende bedrag willen we in 2022 inzetten voor de mensen die op basis van de oude inburgeringsregels in 2022 in onze gemeente komen wonen. We stellen daarom voor om het restant budget van € 61.000 via de bestemming van het rekeningsaldo 2021 over te hevelen naar 2022.

JEUGDZORG**Jeugdzorg, zorg in natura (€ 101.000 voordeel)**

Over de totale uitgaven maatwerkvoorzieningen Jeugd zien we dat we een voordeel hebben van € 101.000. We zien dat er ten opzichte van 2020 in 2021 minder unieke jeugdigen een voorzieningen toegewezen hebben gekregen. Op alle voorzieningencategorieën is

een forse daling aan voorzieningen én unieke jeugdigen te zien. In totaal zijn er in 2021 aan 302 unieke jeugdigen een voorziening verstrekt ten opzichte van 333 in 2020 (zie tabel)

Het aantal voorzieningen is relatief gezien minder gedaald dan het aantal unieke cliënten. Het relatief hoger uitgevallen aantal voorzieningen heeft met name te maken met het vaker afgeven van een kortere voorziening (om strakker regie te voeren).

Voorzieningen afgegeven in 2020	2020 instroom	2020 verlenging	2020 totaal	2020 uniek
Begeleiding	39	97	136	83
Begeleiding incl verblijf	233	241	474	301
Begeleiding met verblijf	27	13	40	24
Overige	7	30	37	18
wonen	12	17	29	16
Totaal	318	398	716	333

Voorzieningen afgegeven in 2021	2021 instroom	2021 verlenging	2021 totaal	2021 uniek
Begeleiding	40	103	143	81
Begeleiding incl verblijf	176	234	410	260
Begeleiding met verblijf	13	14	27	18
Overige	8	16	24	11
wonen	7	17	24	13
Totaal	244	384	628	302

Instroom: Aantal voorzieningen waarbij de cliënt deze voorzieningen voor het eerst ontvangt.
Verlenging: Aantal voorzieningen waarbij de cliënt deze voorziening al eerder heeft ontvangen.
Totaal: Instroom + verlenging. Dit aantal laat zien hoeveel jeugdigen met deze voorziening zijn gestart of doorgegaan.
Uniek: Aantal unieke jeugdigen die gestart (of herstart) zijn met deze voorzieningsvorm.

Jeugdzorg, PGB's (€ 64.000 voordeel)

Op basis van de informatie van de SVB hebben we in de jaarrekening 2020 een verplichting van € 47.000 opgenomen voor de afrekening van een traject bij een aanbieder waarmee we geen raamcontract via de MGR hadden afgesloten. Facturering van dit traject zou in 2021 plaatsvinden. Inmiddels is duidelijk geworden dat dit traject toch al in 2020 via een reguliere aanbieder afgerekend is waardoor we in 2021 geen kosten meer hebben gemaakt. Hierdoor hebben we een incidenteel voordeel van € 47.000. Het resterende voordeel ad € 17.000 komt omdat we in 2021 uiteindelijk iets minder PGB's hebben beschikt dan geraamd. Het lastig is om van tevoren precies in te schatten hoeveel geld er aan PGB's nodig is, dit kan fluctueren en ook wordt niet altijd de afgegeven beschikking volledig verzilverd.

(Boven) Regionale Jeugdzorg, Jeugdzorgplus (€ 41.000 nadeel)

Bij Jeugdzorgplus hebben we (voor het eerst) een tekort ten opzichte van de raming en de via de MGR betaalde voorschotten. Dat komt omdat het door de MGR berekende voorschot gebaseerd was op het gebruik in 2019 (T-2). In dat jaar had de regio een erg laag gebruik (ruim 8% van het totaal jeugdzorgplus voor Zuid Nederland). Uiteindelijk rekenen we op werkelijk gebruik in jaar T af. Bij de Jeugdzorgplus gaat het dan direct om grote bedragen.

GEZONDHEID

Binnen het beleidsveld Gezond hebben we geen afwijkingen groter dan € 25.000.

ONDERWIJS

GOAB gelden (baten en lasten per saldo neutraal)

Sinds 1 januari 2019 worden de landelijke middelen voor het onderwijsachterstandenbeleid op basis van een nieuwe verdeelsystematiek aan gemeenten verdeeld. Op basis van deze herverdeling hebben we in 2021 een bedrag van € 352.000 ontvangen voor de uitvoering van het gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid. In 2021 hebben we in totaal € 398.000 uitgegeven.

Deze uitgaven hadden vooral betrekking op de financiering van het aanbod voorschoolse educatie, de bekostiging van het adviesbureau dat ondersteuning bood bij de implementatie van de uitbreiding van het VVE aanbod en het plan om te komen tot verbetering van de kwaliteit van het aanbod. Daarnaast hebben we de kosten voor de taaljuf, die niet via onderwijsfinanciering lopen, uit de rijksmiddelen betaald.

Het tekort van € 46.000 dekken we uit de GOAB middelen die we in de afgelopen jaren niet hebben uitgegeven maar via de balans hebben overgeheveld naar 2021. Ultimo 2021 staat er nu nog een bedrag van € 192.000 op de balans aan niet uitgegeven GOAB middelen die we in 2022 nog kunnen inzetten voor het onderwijsachterstandenbeleid.

Middelen die we aan het einde van het tijdvak van de regeling (31-12-2022) niet uitgegeven hebben worden door het Rijk teruggevorderd. Het is ook nog mogelijk dat looptijd van de regeling verlengd wordt.

NPO middelen (baten en lasten per saldo neutraal)

De NPO middelen die we dit jaar niet hebben uitgeven mogen overgeheveld worden naar het volgend jaar. Middelen die we aan het einde van het tijdvak van de regeling (31-08-2023) niet uitgegeven hebben worden door het Rijk teruggevorderd. In 2021 hebben we van de ontvangen rijksmiddelen ad. € 35.000 niet uitgegeven. Dit bedrag hevelen we daarom via de balans over naar 2022 en zetten we in 2022 in.

Taalpunt Beesel (€ 25.000 voordeel, neutraal via reserve Transformatie Jeugd, Wmo en Participatie)

Eind 2019 zijn we gestart met het Taalpunt Beesel. Veel van de activiteiten die gepland waren voor 2020 en 2021 zijn als gevolg van corona uitgesteld of hebben in een andere vorm plaatsgevonden. De looptijd van dit project is daarom verlengd zodat we in 2022 door kunnen gaan met de activiteiten van het Taalpunt. Het bedrag dat we in 2021 niet hebben uitgegeven zetten we in 2022 in.

GEMEENSCHAP

Binnen het beleidsveld Gemeenschap hebben we geen afwijkingen groter dan € 25.000.

Investerings Programma 2

In dit programma zijn geen investeringen opgenomen.

Programma 3. Fijn wonen en bedrijvig

Wat hebben we bereikt?

Onze gemeenschap verlangt een mooie, groene, rustige, goed onderhouden en duurzame woongemeenschap, met veel voorzieningen en bedrijvigheid, maar waar het dorpse karakter behouden blijft. In 2021 hebben we met de toevoeging van woningen en de voorbereiding van nieuwe plannen onze woongemeenschap versterkt. We hebben de wijkaanpak Spoorkamp afgerond en zijn aansluitend met de Burgemeester Claessenstraat begonnen. We onderhouden onze basisvoorzieningen en hebben nieuw groen aangeplant ten behoeve van een goed onderhouden woonomgeving. In de centra van Reuver en Offenbeek zijn we aan de slag gegaan met de herinrichting van de openbare ruimte ter verbetering van de beleving en de voorzieningenstructuur van onze kernen. Met de aankoop van de MTC-locatie hebben we bijgedragen aan het terugdringen van leegstand op het bedrijventerrein.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Ruimtelijke ordening & ontwikkeling

Woningbouw

Er zijn 38 nieuwbouwwoningen en 12 transformaties toegevoegd aan onze woningvoorraad. Daarnaast zijn we aan de slag geweest met de (plan)ontwikkeling van nieuwe woningbouwplannen.

Enkele grotere woningbouwontwikkelingen lichten we toe:

- Het bestemmingsplan 'Parklaan' is in 2021 vastgesteld en een bestemmingsplan voor de locatie Oppe Stein (voormalige woonwerkkavels) is in procedure gebracht ter vaststelling in 2022. Woningcorporatie Woonwenz gaat op deze locaties in totaal 65 huurwoningen realiseren.
- Op Rustoord heeft Nester 20 verouderde woningen gesloopt. Met woningcorporatie Nester zijn we in gesprek over de nieuwe invulling van het gebied Rustoord.
- In Beesel is gestart met participatietraject voor woningbouw op de locatie Heijackerstraat.
- Door particuliere initiatiefnemers worden daarnaast ook diverse leegstaande panden aangepakt. In 2021 is onder andere een vergunning verleend voor het realiseren van 12 appartementen aan het begin van de Keulseweg en het realiseren van 12 appartementen aan de Rijksweg op de locatie van de voormalige apotheek.
- Voor een locatie aan de Offenbekermarkt heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan vastgesteld om 9 grondgebonden woningen mogelijk te maken.
- Verder faciliteren we ook diverse (kleinere) particuliere initiatieven in Beesel, Reuver en Offenbeek en doorlopen we hiervoor planologische procedures.

In september 2021 is uw gemeenteraad geïnformeerd over de woningbouwplannen met een raadsinformatiebrief.

Beleidsmatig

In 2021 is daarnaast het uitvoeringsprogramma wonen en een vernieuwd afwegingskader voor woningbouwverzoeken vastgesteld. We zijn in gesprek gegaan met makelaars en in oktober is een wooncafé georganiseerd. Bij dit wooncafé zijn we met initiatiefnemers in gesprek gegaan over het wonen in Reuver en Offenbeek en is een informatiemarkt georganiseerd met makelaars, de Groene Vogel, de VAC, woningcorporaties en de huurdersbelangenvereniging. Ook de gemeente zelf was hier aanwezig met informatie over duurzaamheid en de starterslening.

Startersleningen

In 2021 heeft de gemeenteraad een nieuwe verordening starterslening vastgesteld. In de verordening is de maximale koopsom verhoogd van € 225.000 naar € 245.000 en de maximale starterslening is verhoogd van € 45.000 naar € 49.000.

We hebben in 2021 11 startersleningen verleend. Dit is een flinke stijging ten opzichte van het voorgaande jaar (2020: 4 startersleningen). We hebben dus meer starters kunnen helpen op de koopwoningmarkt. Dit is mede te verklaren door de verhoging van de starterslening in 2021.

Prestatieafspraken

Ook in 2021 is er gewerkt aan de prestatieafspraken. Nieuw element was dat we in 2021 voor het eerst met meerdere partijen prestatieafspraken hebben gemaakt. De prestatieafspraken zijn in december 2021 vastgesteld en zijn voortgekomen uit gesprekken met woningcorporatie Nester, woningcorporatie Woonwenz, huurdersbelangenvereniging BRES en gemeente Beesel. HBV Venlo heeft de prestatieafspraken getekend als gezien, vanwege hun beperkte rol op dit moment. We hebben afspraken gemaakt over de vastgoedontwikkeling, betaalbaarheid, toewijzing, duurzaamheid en leefbaarheid.

Omgevingswet

We hebben de VTH applicatie ingericht en gebruiksklaar gemaakt. Op 1 maart 2021 heeft Beesel de VTH applicatie in gebruik genomen. Hiermee is de basis op orde voor de uitvoering van onze processen op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) volgens de Omgevingswet.

In de geest van de Omgevingswet hebben we gewerkt vanuit een 'ja, mits' aanpak bij nieuwe initiatieven en passen we de participatieve aanpak toe op onze eigen initiatieven (bijv. locatie Heijackerstraat). Bij initiatieven van derden wijzen we op het belang van participatie met de omgeving.

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is wederom uitgesteld.

Basisvoorzieningen

Brede Wijkaanpak

Het project Spookkamp is naar tevredenheid afgerond. Middels participatie is het plan tot stand gekomen. De hele wijk is voorzien van een frisse nieuwe bestrating, infiltratievoorzieningen, nieuwe verlichting, nieuwe beplanting, bomen, zithoekjes en nieuwe speelvoorzieningen.

De uitvoering van de wijkaanpak in de Burgemeester Claessenstraat, Groenstraat en Schoolpad is aansluitend in 2021 gestart en wordt in 2022 afgerond.

Groen

In 2021 hebben we grote stappen gezet bij de aanplant van het groen in onze gemeente: ruim 1700 bomen en 12.000 struiken. Een groot deel van deze bomen zijn ingeplant in de bebouwde omgeving en dragen bij aan de beleving, schaduw en de biodiversiteit in onze dorpen. Voorbeelden zijn de bomenaanplant in de speeltuin aan de Secretaris Moonenlaan, de Broeklaan, de Spookkamp en Oppe Brik. Buiten de bebouwde kom zijn waardevolle groenstroken geplant als bijdrage aan de biodiversiteit, zoals langs de Binnenweg en de Bergerhofweg. Ook zijn we gestart met de aanleg van een voedselbos door de eerste aanplant van de windsingels. Samen met bewoners gaan we hier mee verder. Op kruispunten van recreatieroutes hebben we rustplekken aangelegd in de schaduw van bomen zoals langs het fietspad langs de Beeselseweg. Bij de Oude Jongensschool in Beesel hebben we het groen gerenoveerd met aandacht voor de wensen van de bewoners en biodiversiteit.

Bestrijding overlastgevend soorten

De bestrijding van de eikenprocessierups hebben we uitgevoerd volgens een beproefde methode binnen een regionaal verband. Wij ondersteunen dit programma met ecologische maatregelen, bijvoorbeeld door ons maaibeheer en het uitdelen van nestkastjes die gemaakt worden door de vogelwerkgroep Tosse Bos en Maas.

Een beheersplan voor de bestrijding van de Japanse duizendknoop is in voorbereiding en zal in 2022 verder worden opgepakt.

Kerstenbergweg

In 2021 hebben we een groot gedeelte van de verouderde gemengde riolering in de Kerstenbergweg vervangen. Voor de verwerking van het hemelwater hebben we gelijktijdig een infiltratieriool aangelegd waarop de openbare verharding en de voorzijde van het dakoppervlak van de aanliggende woningen is aangesloten.

Groene berging Beekstraat

De berging wordt gelijktijdig met de herinrichting van de Huilbeek en de uitvoering van het hoogwater beschermingsprogramma van Waterschap Limburg uitgevoerd. Dit vindt in 2022 plaats.

Economie en bedrijven

Toekomstbestendige centra

In 2021 hebben we de planvoorbereiding van de herinrichting van de openbare ruimte in het Centrum Reuver afgerond. De voorbereiding heeft plaatsgevonden in samenspraak met onder andere de ondernemers in het centrum. In de tweede helft van het jaar is de uitvoering van start gegaan. Met het nieuwe plan voegen we o.a. groen en zitelementen toe, waardoor de beleving in het centrum verbetert, er meer ruimte is voor ontmoeten en we de aantrekkelijkheid vergroten. Het Raadhuisplein en een gedeelte van de Rijksweg en Pastoor Vranckenlaan worden in het nieuwe ontwerp een 'shared space'.

In Offenbeek zijn we als eerste aan de slag gegaan met het park en hebben we de herinrichting gecombineerd met de aanleg van een wadi, waarmee we ook wateroverlast aanpakken. De voorbereiding en uitvoering heeft plaatsgevonden met buurtbewoners. We creëren hiermee een ontmoetingsplek voor jong en oud, met ruimte voor spelen en bewegen.

Samenwerking ondernemers

Samen met de ondernemers in het centrum Reuver hebben we gewerkt aan een nieuwe samenwerkingsvorm en hebben verschillende overleggen plaatsgevonden om te komen tot een vernieuwde samenwerking tussen ondernemers zelf en tussen ondernemers en gemeente. Inmiddels is de oprichting van de Stichting ondernemersvereniging Centrum Reuver, door en voor de ondernemers, een feit. Het contract met de centrummanager is beëindigd en onze bedrijfscontactfunctionaris vervult een verbindende rol tussen gemeente en ondernemers.

MTC en Roversheide

In 2021 hebben we het pand aan de Parallelweg 9a en 10 te Reuver (voormalige MTC) aangekocht met als doel de locatie tot herontwikkeling te brengen bij voorkeur via een snelle doorverkoop. Onderstaande speerpunten waren bij de herontwikkeling van belang:

- Terugdringen en herverdelen van leegstaande bedrijfslocaties.
- Kans om de entree van Reuver toekomstbestendig te ontwikkelen
- Duurzaam ondernemersklimaat en mogelijkheden voor de toekomst.
- Het aantal m2 aan detailhandel functie verkleinen buiten het centrumgebied door overeen te komen dat de detailhandelsbestemming van de locatie wordt afgehaald.

Inmiddels hebben we de locatie met opstallen weer doorverkocht. Tijdens de aankoop was al een verliesvoorziening getroffen. Het verschil tussen aan- en verkoop blijft binnen de verliesvoorziening. De detailhandelsbestemming wordt van de locatie verwijderd en bij de verkoop hebben we beeldkwaliteitseisen gesteld voor de nieuwe ontwikkeling.

Voor de uitbreiding van bedrijventerrein Roversheide hebben we met de grondeigenaren een realiseringsovereenkomst gesloten, die de basis legt voor een uitbreiding van bedrijvigheid in het gebied langs de Rijksweg.

Afval

Grondstoffenplan

We hebben besloten het voorstel om de afvalscheiding verder aan te scherpen, met als doel te komen tot 30 kg restafval per inwoner per jaar in 2025, te verschuiven naar 2022. Reden hiervoor is de focus op de start van implementatie van circulair ambachtscentrum Waardevol Beesel (zie hiervoor de paragraaf duurzaamheid). De hoeveelheid restafval bleef met 62 kg vrij stabiel ten opzichte van voorgaande jaren.

Omwisselingen en reparaties minicontainers

We hebben het omwisselen en repareren van minicontainers voor de inzameling van rest- en GFT-afval uitbesteed aan onze inzamelaar PreZero. Hier hebben we tevens onze digitale afvalkalender ondergebracht.

Communicatie

We zijn in november 2021 een communicatiecampagne gestart via de sociale media. Campagne 1 is gericht op bijplaatsingen bij ondergrondse containers met als insteek bewustwording. Afval dat niet in de ondergrondse containers hoort, kan naar het milieupark gebracht worden. Deze campagne is afgerond en heeft mooie resultaten opgeleverd voor wat betreft bereik onder inwoners.

Campagne 2 is gericht op afval scheiden. Hierin geven we vooral tips en 'wist je datjes' om afval op de juiste manier te scheiden. Deze afvalcampagne loopt nog door tot en met half februari 2022.

Milieu

Wabo

In juni 2019 hebben we het VTH Beleidsplan en de uitvoeringsnota 2019-2023 aan de raad aangeboden. Met het vaststellen van het VTH Beleidsplan en de uitvoeringsnota gemeente Beesel 2019-2023, borgen wij de hantering van een sluitende beleids- en operationele cyclus voor het resultaat gericht organiseren en sturen van onze taken op het gebied van vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH). Ons handhavingsbeleid bevat een probleem- en risicoanalyse, beleidsdoelen en een toezichts- en sanctiestrategie. Dit hebben we regionaal via de Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord (RUD LN) afgestemd.

Het uitvoeringsprogramma 2021 hebben we voor 1 januari 2021 regionaal afgestemd. Het college heeft dit op 15 december 2020 vastgesteld. Per raadsinformatiebrief van 15 december 2020 is het uitvoeringsprogramma 2021 aan de raad aangeboden.

Vergunningverlening

Ons vergunningenbestand voor bedrijven is actueel. Het aantal vergunningplichtige bedrijven is ten opzichte van 2020 stabiel gebleven met 9 vergunningplichtige bedrijven en blijft dit naar verwachting ook. Het effect van het steeds ruimer wordend kader voor meldingsplicht in de milieuwetgeving heeft nog maar minimaal invloed op ons huidige vergunningplichtige bedrijvenbestand.

We hebben in 2021 in totaal 330 aanvragen en meldingen behandeld. Dit betreft (principe)verzoeken, aanvragen om een omgevingsvergunning en meldingen met de volgende activiteiten:

- 83 omgevingsvergunningen met de activiteit bouwen;
- 1 omgevingsvergunning met de activiteit milieu;
- 1 intrekking op verzoek van een omgevingsvergunning met de activiteit milieu;
- 45 omgevingsvergunningen met de activiteit strijd met de ruimtelijke regelgeving (klein);
- 8 omgevingsvergunningen met de activiteit strijd met de ruimtelijke regelgeving (groot);
- 18 omgevingsvergunningen met de activiteit in-uitrit;
- 4 omgevingsvergunningen met de activiteit aanleg;
- 6 omgevingsvergunningen met de activiteit kappen;
- 6 omgevingsvergunningen met de activiteit reclame;
- 106 meldingen met de activiteit sloop;
- 7 meldingen met de activiteit milieu;
- 45 principebesluiten en welstandsverzoeken.

Regionale Uitvoeringsdienst Limburg-Noord (RUD-LN)

We hebben samengewerkt met onze partners van de Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord (RUD LN). Deze werkzaamheden bestonden onder andere uit het uitvoeren van milieucontroles, het verlenen van vergunningen, het verstrekken van specialistisch advies, het uitvoeren van controles op het gebied van energie en deelname aan de regionale 24 uren piketregeling. Deze producten hebben we geleverd zoals opgenomen in het Regionaal Uitvoeringsprogramma (RUP).

In maart 2021 bood de adviescommissie Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (commissie Van Aartsen) het rapport "Om de leefomgeving" aan. Hierin stelt de commissie dat verdere verbeteringen in het VTH-stelsel nodig zijn om schade voor het leefmilieu te beperken. De commissie

stelt daarin dat het stelsel nog niet op het gewenste niveau functioneert, effectiever en slagvaardiger moet worden en nog steeds wordt gekenmerkt door fragmentatie en vrijblijvendheid. Omgevingsdiensten kunnen daardoor niet functioneren zoals de bedoeling was bij de oprichting van dit stelsel. De commissie geeft een 10 -tal met elkaar samenhangende aanbevelingen mee om dit te verbeteren. Voor de RUD LN was het rapport Van Aartsen aanleiding om (nogmaals) te kijken naar mogelijke verbeteringen in organisatie/resultaten van de RUD LN en daarmee het positief effect op de leefomgeving nog te verhogen.

Lysias advies heeft in opdracht van RUD LN in 2021 een onderzoek uitgevoerd waarin ze hebben onderzocht wat er, aanvullend op eerder genomen of ingezette maatregelen, nog nodig is. Lysias kwam hierin met een aantal extra aanbevelingen. Hierover heeft het Algemeen bestuur van de RUD LN nog geen besluit genomen omdat er eerst een verdere uitwerking en verdieping nodig is. Besluitvorming hierover is voorzien in 2022.

Verkeer

Centrumplan Reuver

In maart 2021 heeft de gemeenteraad besloten de verkeerscirculatie in het centrum van Reuver terug te draaien. Dit is input geweest voor het definitieve ontwerp voor de herinrichting van het centrum van Reuver.

Verkeersveiligheid/ Plan van aanpak klachten en meldingen

We zijn op meerdere straten aan de slag gegaan met de gedragsaanpak, onder andere in de Burg. Janssenstraat. Dat doen we samen met bewoners.

Met de bewoners van de Mariastraat zijn we in overleg gegaan over de verkeersproblematiek in hun straat om gezamenlijk tot een aanpak te komen. Andere verkeersknelpunten zijn gecategoriseerd en hebben geleid tot het reserveren van middelen in de begroting 2022 voor de aanpak van knelpunten.

Groene Loper (voorheen Alternatieve grensovergang)

In 2021 is gebleken dat er inmiddels sprake is van gewijzigde omstandigheden waardoor de plannen met betrekking tot de alternatieve grensovergang zijn heroverwogen en het project de Groene Loper tot stand is gekomen. Er heeft een variantenonderzoek plaatsgevonden naar de mogelijke herinrichting van de Keulseweg. Besluitvorming hierover heeft niet meer in 2021 plaatsgevonden maar is verschoven naar 2022.

Snelfietsroute Venlo – Reuver

De snelfietsroute Venlo- Reuver is vertraagd door grondverwerving en benodigde bestemmingsplanwijziging. De planvoorbereiding loopt door in 2022.

Speelvoorzieningen

We zien speelvoorzieningen als integrale ontmoetingsplekken in de woonwijken, waar ruimte is voor spelen, groen en ontmoeting. Binnen deze aanpak zijn de speelvoorzieningen in de wijken Spoorkamp uitgebreid en vernieuwd. In Oppe Brik en de Offenbekermarkt zijn nieuwe speelvoorzieningen gerealiseerd, met betrokkenheid van de kinderen en andere bewoners in deze wijken.

Wat heeft het gekost?

3	Fijn wonen en bedrijvig	Primaire begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Rekening 2021	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
	Ruimtelijke ordening & ontwikkeling	871	2.606	3.722	-1.116	
	Basisvoorzieningen	1.706	1.884	1.930	-45	
	Economie en bedrijven	317	580	352	228	
	Afval	932	1.005	1.128	-123	
	Milieu	1.399	1.301	1.249	52	
	Verkeer	1.071	1.096	1.101	-5	
	Speelvoorzieningen	89	91	95	-4	
	Totaal lasten	6.386	8.563	9.577	-1.014	12%
Baten						
	Ruimtelijke ordening & ontwikkeling	478	624	1.830	1.206	
	Basisvoorzieningen	850	862	880	18	
	Economie en bedrijven	106	268	261	-7	
	Afval	1.079	1.146	1.302	155	
	Milieu	33	33	108	75	
	Verkeer	3	3	3	1	
	Speelvoorzieningen	0	0	0	0	
	Totaal baten	2.548	2.936	4.384	1.448	49%
	Totaal voor winstbestemming	-3.838	-5.628	-5.193	435	8%

Toelichting op de afwijkingen >€ 25.000.

RUIMTELIJKE ONTWIKKELING/RUIMTELIJKE ORDENING

Op begrotingsbasis ramen we geen baten en lasten van het Grondbedrijf. In de realisatie staan wel de baten en lasten. Zolang een complex in exploitatie is, boeken we het saldo van inkomsten en uitgaven (in 2021: € 1.296.254) aan het einde van het jaar over naar de balans en is dit resultaat-neutraal.

Parklaan verliesvoorziening (€ 100.000 voordeel, neutraal via dekking uit investeringsreserve)

Als voor een complex op basis van de jaarlijks geactualiseerde exploitatieopzet een verlies op eindwaarde optreedt, dan storten we hiervoor een bedrag in de voorziening voor verwachte verliezen. In de reeds goedgekeurde exploitatieherziening 2021 alsmede de begroting 2022 was een verliesvoorziening opgenomen voor Parklaan ad € 453.000.

Op basis van de daadwerkelijke boekingen 2021 en de geactualiseerde inzichten wordt het verlies voor Parklaan geschat op € 353.000. Het voordelige verschil ad € 100.000 t.o.v. de reeds eerder goedgekeurde verliesvoorziening, heeft met name te maken met lagere kosten voor de sloopwerkzaamheden.

Omgevingswet (voorstel overheveling restantbudget € 99.000, neutraal via dekking uit investeringsreserve)

Vanwege het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet stellen we voor om het resterende budget uit 2021 (ad € 99.423 lasten) over te hevelen naar 2022. Dit is reeds aangekondigd in de begroting 2022. De dekking uit de investeringsreserve (ad € 99.423 baten) hevelen we eveneens over naar 2022.

Bouwleges (€ 138.000 nadeel)

Ten opzichte van de inschatting vooraf (en bijstellingen/verhogingen in de 1e en 2e berap), zijn er meer leges ontvangen dan geraamd. De ontvangen bouwleges in 2021 bedroegen € 506.000, zijnde € 66.000 hoger dan geraamd. Hiervan heeft € 204.000 echter betrekking op vergunningen verleend per ultimo 2020. De jaarrekening 2020 is in juli 2021 door de Raad definitief vastgesteld. Op basis van regelgeving voegen we daarom deze baten van € 204.000 per 1-1-2021 toe aan de reserve. Dit betreft een aanpassing van de beginbalans 2021.

Wegens deze aanpassing ad € 204.000 is de realisatie in 2021 uiteindelijk € 138.000 lager dan begroot.

BASISVOORZIENINGEN

Riolering, Externe adviseurs (per saldo neutraal via voorziening riolering)

Er is sprake van een voordeel (€ 36.000) omdat de kosten voor de herinventarisatie van het verhard oppervlak gedekt kunnen worden uit een ander beschikbaar budget binnen de voorziening.

Verder heeft er een afrekening van de kosten binnen de regionale samenwerking Venlo-Venray over 2020 plaatsgevonden welke tot een voordeel heeft geleid en is de second opinion op de riool inspectie resultaten niet uitgevoerd omdat deze voldoende duidelijk waren.

ECONOMIE EN BEDRIJVEN

Toekomstbestendige centra (voorstel overheveling restantbudget € 165.000, neutraal via dekking investeringsreserve)

In december 2019 heeft de raad ingestemd met de beleidsvisie Toekomstbestendige Centra. Dit plan is tevens opgenomen in de verleende KLC-subsidie. Het betreft een meerjarig programma, dat ook doorloopt in 2022.

We stellen voor het resterende projectbudget uit 2021 (ad € 165.170) over te hevelen naar 2022 voor verdere uitvoering. De dekking vindt volledig plaats uit de Investeringsreserve. De dekking uit de investeringsreserve hevelen we eveneens over naar 2022.

AFVAL (per saldo neutraal via voorziening afval)

We benoemen de grootste afwijkingen.

Oud papier

De papier opbrengst is sterk gestegen (€ 46.000 voordeel). De opbrengsten zijn hoger dan de kosten. Hierdoor hebben wij in 2021 een voordeel gehad.

Afvalfonds/Nedvang:

Voordeel bedraagt ca. € 162.000 ten opzichte van begroting. Dit verschil is te verklaren door:

- de raming 2021 was gebaseerd op de ervaringen van de afgelopen jaren, waarbij jaarlijks fors bijbetaald moest worden;
- in 2021 de voorschotten op de kwartaalvergoedingen hoger waren dan verwacht.

Vanwege deze redenen kunnen we in 2021 afzien van een onttrekking uit de voorziening afval ad € 147.000 en kunnen we het positieve saldo van baten en lasten (waaronder bv. ook overheadkosten) ad € 51.000 toevoegen.

Veolia

Alle Limburgse gemeenten hadden tot 1 januari 2021 een overeenkomst met Veolia voor de sortering en vermarkting van huishoudelijk kunststof verpakkingsmateriaal. Er zijn enkele juridische/financiële conflicten ontstaan tussen partijen, o.a. over de eindafrekening 2018, extra vermarktingskosten PMD (plastic/metaal/drankenkartons) die Veolia in rekening wil brengen en wie de financiële gevolgen draagt van de brand in de sorteerinstallatie in Marl in 2019. De rechtsgang wordt centraal opgepakt door Afvalsamenwerking Limburg. De zitting bij de rechtbank vond plaats in november 2021. De uitspraak heeft in 2022 plaatsgevonden in het voordeel van de gemeenten, maar er is nog een hoger beroep mogelijk. De financiële gevolgen verwerken we in 2022.

MILIEU

Duurzaamheid (€ 50.000 voordeel, voorstel overheveling € 15.000 neutraal via reserve duurzaamheid)

Onderstaand volgt een toelichting op de grotere afwijkingen:

Subsidies 'Externe advisering warmtetransitie' en 'Regeling reductie energiegebruik woningen' (voordeel € 35.000)

Eind 2020 en in 2021 hebben we 2 subsidies ontvangen:

- € 99.750 voor de regeling reductie energiegebruik woningen. Deze subsidie heeft betrekking op de periode 2021 en 2022. Voor 2021 leidt dit tot een voordeel van € 14.000. De regeling is gericht op kleinschalige verduurzaming door inwoners.
- € 21.000 voor de opstelling van de Warmtetransitievisie.

Duurzaamheidsbudget (€ 15.000 voordeel)

De Duurzaamheidsvisie en de thematische verdieping zijn uitwerkt in een Actieplan Duurzaamheid 2019-2022. In dit actieplan hebben wij de duurzaamheidsthema's in acties en activiteiten per jaar uitgewerkt. Het betreft een meerjarig programma. In verband hiermee stellen we voor het resterende budget uit 2021 (ad € 15.000) over te hevelen naar 2022 voor verdere uitvoering. De dekking vindt volledig plaats uit de duurzaamheidsreserve. De dekking uit de duurzaamheidsreserve hevelen we eveneens over naar 2022.

VTH

Regeling specifieke uitkeringen uitvoering Subsidieregeling sanering varkenshouderijen en uitvoering energiecontroles (€ 36.000 voordeel)

Een intensieve varkenshouderij in onze gemeente heeft besloten om te stoppen. Hiervoor hebben wij diverse werkzaamheden moeten verrichten zoals het intrekken van de omgevingsvergunning milieu en het toezicht houden op de sloop van de stallen. Voor het verrichten van deze werkzaamheden hebben wij in het kader van de subsidieregeling sanering varkenshouderijen een subsidie aangevraagd en ontvangen.

Onze energiespecialist heeft voor de gemeente Weert energiecontroles uitgevoerd. Ten opzichte van de raming levert dit samen een voordeel op van € 36.000.

VERKEER

In de beleidstaak Verkeer is geen sprake van afwijkingen groter dan € 25.000.

SPEELVOORZIENINGEN

In de beleidstaak Speelvoorzieningen is geen sprake van afwijkingen groter dan € 25.000.

Salarissen en Inhuur (€ 102.000 voordeel)

Onder overhead geven we een toelichting op de afwijking op de personeelsbudgetten.

Investerings Programma 3

In dit programma hebben we de volgende investeringen opgenomen (bedragen x € 1.000):

Investering	Begroting 2021	Realisatie 2021	Restant 2021	Actie (gereed/vervallen/ doorschuiven)
Fiets-voetpad Beesel-Reuver	51	11	40	doorschuiven € 10.000
Wijkaanpak Spoorkamp	68	39	29	doorschuiven € 8.000
Wijkaanpak Burg. Claessenst / Groenstraat	452	234	218	doorschuiven
Herinrichting centrum Reuver	678	203	475	doorschuiven
Centrum Offenbeek	100	29	71	doorschuiven
Project Hazenkamp	0	3	-3	gereed
Pompunits ME buitengebied, cluster 1984	11	0	11	gereed
Verharding Karel Doormanlaan	13	0	13	gereed
Vervanging riolering Karel Doormanlaan	27	0	27	gereed
Wadi Offenbekermarkt	53	36	17	doorschuiven
Groene berging Beekstraat	105	0	105	doorschuiven
Verharding Kerstenbergweg (icm riool)	126	75	51	doorschuiven € 7.000
Maatregelen nav resultaten klimaatstresstest	200	0	200	doorschuiven
Vervanging riolering Kerstenbergweg	248	143	104	doorschuiven € 13.000
Vervanging speeltoestellen	47	44	3	doorschuiven
Alternatieve grensovergang Keulseweg	0	20	-20	doorschuiven
Uren: Het investeringsbedrag welke wordt toegerekend aan de activering van uren is niet in bovengenoemde tabel opgenomen. Activering van uren leidt tot een hoger investeringsbedrag maar wordt separaat van bovenstaande bedragen geraamd en geactiveerd. In 2021 is geen sprake geweest van een afwijking in geactiveerde uren t.o.v. de begroting.				

Fiets-voetpad Beesel-Reuver

Het project is afgerond en opgeleverd. Mogelijk moeten er in 2022 nog enkele kleine aanpassingen gedaan worden. Derhalve wordt van het restantkrediet ad € 40.000 nog een bedrag ad € 10.000 doorgeschoven naar 2022.

Wijkaanpak Spoorkamp

Het project Spoorkamp is naar tevredenheid afgerond. Enkele kleine details worden nog opgepakt en opgelost. In verband hiermede wordt van het restantkrediet in 2021 nog een bedrag ad € 8.000 overgeheveld naar 2022.

Wijkaanpak Burg. Claessenstraat / Groenstraat

De uitvoering van de Claessenstraat, Groenstraat en Schoolpad is nog niet afgerond. De bestratingen, openbare verlichting, bomen, onderbeplanting e.d. worden in 2022 aangebracht. Het restantkrediet hevelen we over naar 2022.

Herinrichting Centrum Reuver

De uitvoering van het centrumplan is in volle gang. Het restantkrediet hevelen we over naar 2022.

Centrum Offenbeek

Een deel van de middelen is benut voor de herinrichting van het park in combinatie met de aanleg van een Wadi. Voor het plein wordt het ontwerp verder uitgewerkt, op basis waarvan de Raad een besluit kan nemen over de toekenning van middelen voor de herinrichting.

Vervanging riolering Karel Doormanlaan

In 2019 hebben we de riolering in de Karel Doormanlaan vervangen. De daarbij vrijkomende grond hebben we tijdelijk opgeslagen in Oppe Brik. Voor het afvoeren van deze grond hadden we in de begroting een krediet opgenomen.

Een groot gedeelte van deze grond hebben we tijdens het hoogwater van 2021 gebruikt voor het ophogen van de nooddijk in Rijkel en is daar blijven liggen.

Het resterende gedeelte wordt verwerkt in een aan te leggen aardenwal tussen het spoor en het plan Oppe Brik.

Het werk rioolvervanging is hierdoor gereed en de resterende middelen zijn niet meer nodig.

Aanleg Wadi Offenbekermarkt

De uitvoering is in 2021 gestart en wordt afgerond in 2022. Het restantkrediet hevelen we over naar 2022.

Groene berging Beekstraat

De berging wordt gelijk met de herinrichting van de huilbeek en de uitvoering van het hoogwaterbeschermingsprogramma van Waterschap Limburg in 2022 uitgevoerd.

Het restantkrediet hevelen we over naar 2022.

Verharding Kerstenbergweg en Vervanging riolering Kerstenbergweg

In 2021 hebben we een groot gedeelte van de verouderde gemengde riolering in de Kerstenbergweg vervangen. Voor de verwerking van het hemelwater hebben we gelijktijdig een infiltratieriool aangelegd waarop de openbare verharding en de voorzijde van het dakoppervlak van de aanliggende woningen is aangesloten. Voor de afronding van het project is in 2022 nog ca. € 20.000 nodig. Het restantkrediet kan worden afgeraamd.

Maatregelen n.a.v. resultaten Klimaatstresstest.

Als voorbereiding op het GRP wordt eerst een basisrioleringsplan uitgewerkt. Hiervoor worden hydraulische berekeningen uitgevoerd. Op basis van deze hydraulische berekeningen kunnen wij straks bepalen welke maatregelen wij nemen om de kans op wateroverlast, cq. waterschade op een doelmatige manier te beperken.

Het (restant)krediet hevelen we over naar 2022.

Alternatieve grensovergang Keulseweg

Het krediet voor de Alternatieve grensovergang is in 2022 geraamd op € 720.000. In 2021 zijn er reeds voorbereidingskosten gemaakt ad € 20.000. Dit bedrag wordt in mindering gebracht op het krediet in 2022.

Programma 4. Veilige en dienstverlenende Gemeente

Wat hebben we bereikt?

Veilige gemeente

We hebben ingezet op het vergroten van objectieve veiligheid (concrete maatregelen) en subjectieve veiligheid (gevoel van veiligheid). Dit hebben we gedaan door onder andere uitvoering te geven aan het Integraal Veiligheidsplan 2019-2022 waarmee we bereiken dat Beesel een gemeente is:

- waar het veilig wonen, werken en recreëren is;
- waar het veilig ondernemen is;
- waar jeugdigen veilig opgroeien;
- waar we voorbereid zijn op rampen en crises;
- en waar de overheid integer en betrouwbaar is.

We zijn voorbereid op crises, rampen en zware ongevallen doordat we onze taken binnen de Oranje Kolom goed hebben voorbereid en hebben geoefend.

Dienstverlenende gemeente

We hebben ingezet op een klantgerichte dienstverlening en communicatie van hoge kwaliteit waarin we de mens centraal zetten, in gesprek gaan, maatwerk leveren, ons inleven, verwachtingen managen en er voor zorgen dat iedereen mee doet. Hiermee hebben we bereikt dat onze dienstverlening blijft aansluiten bij de veranderende maatschappij. Vanwege de Corona pandemie hebben we vooral thuis gewerkt en waren huisbezoeken maar beperkt mogelijk. Door onze bedrijfsvoering hierop aan te passen en te faciliteren hebben we bereikt dat onze dienstverlening onder sterk veranderende omstandigheden geborgd is gebleven. Ons kunnen blijven aanpassen aan veranderende (maatschappelijke) omstandigheden is een continu proces wat ook in 2021 de nodige aandacht heeft gevraagd.

Samenwerking

We hebben samengewerkt met inwoners, bedrijven, organisaties, verenigingen en overheden. Lokaal, (eu-)regionaal én landelijk. We hebben gezocht naar sterke verbindingen binnen en buiten de gemeente en hebben hierbij gebruik gemaakt van ieders kennis en kracht, gebaseerd op gelijkwaardigheid.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Openbare orde

Criminaliteitsbestrijding

In 2021 is het zorg- en veiligheidshuis Noord Limburg nieuw leven ingeblazen. Hierdoor is er weer bovenlokale kennis en expertise met betrekking tot procesregie, informatie-uitwisseling en signalering bij complexe casuïstiek beschikbaar om ernstige overlast en criminaliteit te bestrijden. Vanuit het programma veiligheid binnen de regiodeal zijn we onder andere gestart met het interventieteam ACT! Dit team voert integrale controles uit. Verder hebben we vorm gegeven aan een campagne om bewustzijn en meldingsbereidheid te vergroten. Deze campagne rollen we in 2022 uit. Lokaal is een convenant jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit opgesteld, evenals een privacyprotocol binnengemeentelijke informatiedeling aanpak ondermijning. Deze beide stukken helpen ons bij de aanpak van overlast en criminaliteit. In 2021 is weer veel integraal samengewerkt (sociaal domein, veiligheid, handhaving, politie) om misstanden zo goed als mogelijk aan te pakken en er zo voor te zorgen dat Beesel een veilige gemeente is en blijft.

Veiligheid

Veiligheid

Als gevolg van deelname aan de Veiligheidsmonitor hebben we, in combinatie met cijfers vanuit de politie, een goed inzicht gekregen in de objectieve en subjectieve veiligheid binnen onze gemeente. We hebben dit inzicht gebruikt voor doorontwikkeling van onze brede aanpak van veiligheid.

Er is er in 2021 voor het tweede jaar veel werk verzet in de aanpak van de Covid-19-pandemie. Deze werkzaamheden hebben een groot gedeelte van de beschikbare tijd en capaciteit op het vlak van openbare orde en veiligheid in beslag genomen. Daarnaast is er voor ondersteuning bij het controleren en implementeren van de maatregelen gebruik gemaakt van onze toezichhouders en onze Boa.

Regio Noord-Limburg

In het kader van het programma veiligheid binnen de regio Noord-Limburg is veel voorbereidend werk verzet op het vlak van enkele concrete projecten binnen het programmateam landelijk gebied-veiligheid. Dit heeft er toe geleid dat de eerste projecten vanuit het programma veiligheid binnen de regiodeal zijn gestart.

Rampenbestrijding

In 2021 heeft de gemeente veel werk verzet met het oog op haar taken voor ramp- en crisisbestrijding. Buiten de aanpak van nog altijd doorlopende corona-pandemie werden we in de zomer ook nog geconfronteerd met hoogwater zoals dat al in geen jaren meer gezien is in onze regio. De gemeente heeft samen met de gemeenschap en partners gedaan wat kon om de schade zo beperkt mogelijk te houden.

Gezamenlijke inkoop verkeerseducatie

We hebben een samenwerkingsovereenkomst gesloten met de provincie en alle Limburgse gemeenten om verkeerseducatieve middelen gezamenlijk in te kopen. Dit is voortvarend opgestart in het schooljaar 2021-2022. Alle Beeselse scholen nemen hier aan deel.

Dienstverlening

Strategische samenwerking

Regionale samenwerking Noord-Limburg (Regiovisie - Regio Deal - Investeringsagenda)

In 2021 hebben we binnen de zes regionale programmateams uitvoering gegeven aan de Regiovisie en het Regionaal uitvoeringsprogramma. Om de doelen uit het regionaal uitvoeringsprogramma te financieren zijn de welbekende regio deal en investeringsagenda afgesloten met Rijk en Provincie. In twee tranches zijn diverse Beeselse projecten ingebracht en gehonoreerd, waaronder Herinrichting Veer, Circulair Ambachtscentrum, Inspiratiepunt De Lommerbergen en Sint Joris en de Draak.

Partnerschap Beesel - Brüggen

In het kader van het strategisch partnerschap zijn in 2021 weinig projecten of initiatieven opgepakt. Vanwege Corona was dit niet mogelijk. Enkel zijn de bij de toerisme benoemde routes afgerond. Ambtelijk en bestuurlijk is er voortdurend contact geweest. Dat het partnerschap sterk is, heeft de Brüggense hulp bij het hoogwater laten zien.

Samenwerking K80

2021 stond in het teken van de voorbereidingen op de officiële oprichting K80, februari 2022. Daarnaast is alle inzet uitgegaan naar aanhaking bij landelijke netwerken (VNG, Rijk), die de meerwaarde van het netwerk K80 duidelijk hebben onderstreept. Zo heeft de K80 inbreng geleverd in het lobbytraject rondom het regeerakkoord Rutte IV.

Dienstverlening

Als gevolg van de corona-maatregelen hebben we ook in 2021 vooral thuisgewerkt. Door de aanwezigheid van digitale hulpmiddelen hebben we onze dienstverlening toch zo goed mogelijk kunnen doorzetten.

De herinrichting van de hal is in 2021 niet tot uitvoering gekomen.

Gemeenteraad

Reguliere vergaderingen raad en vergoedingen

In 2021 heeft de raad zijn werkzaamheden verricht binnen de mogelijkheden en beperkingen van de coronacrisis. Dit stond de besluitvorming niet in de weg. Waar nodig is er gebruik gemaakt van digitale mogelijkheden om toch goed voorbereid tot besluitvorming te komen.

Opleiding

Door de geldende beperkingen is er beperkt aandacht geweest voor opleiding. Wel zijn er intern verschillende sessies georganiseerd om de raadsleden en fractievertegenwoordigers te informeren. Denk hierbij aan een introductie gemeentelijke begrotingscyclus en verschillende kennissessies over het sociaal domein.

Rekenkamercommissie

Door de rekenkamercommissie zijn in 2021 onderzoeken uitgevoerd naar het functioneren van BsGW (afrondering onderzoek uit 2020), Blij in Beesel, de kwaliteit van raadsvoorstellen (opgeleverd begin 2022) en de lokale uitvoering van de Wet openbaarheid van bestuur (oplevering in 2022).

Digitale openbaarheid vergaderingen

Voor het merendeel van de openbare bijeenkomsten van de raad is in 2021 gebruik gemaakt van een livestream om de openbaarheid te garanderen. Eind 2021 besloot de gemeenteraad om zelf middelen aan te schaffen om een livestream structureel mogelijk te maken.

Wat heeft het gekost?

4	Veilige en dienstverlenende gemeente	Primaire begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Rekening 2021	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
	Openbare orde	727	901	902	-2	
	Veiligheid	892	950	917	34	
	Dienstverlening	1.519	1.456	1.652	-196	
	Totaal lasten	3.139	3.307	3.471	-163	5%
Baten						
	Openbare orde	19	19	14	-5	
	Veiligheid	34	132	121	-11	
	Dienstverlening	177	179	470	291	
	Totaal baten	230	330	605	275	83%
	Totaal voor winstbestemming	-2.909	-2.977	-2.865	111	4%

Toelichting op de afwijkingen >€ 25.000.

OPENBARE ORDE

Er zijn geen bijzondere financiële afwijkingen te melden.

VEILIGHEID

Er zijn geen bijzondere financiële afwijkingen te melden.

DIENSTVERLENING

Rentebaten (€ 46.000 voordeel)

Er is sprake van een rentetoerekening aan de grondexploitatie Oppe Brik over de boekwaarde per 1 januari 2021. Deze rentetoerekening heeft geleid tot rentebaten binnen de gemeentelijke exploitatie ad ca. € 34.000. De rente m.b.t. Oppe Brik zal per 2022 wijzigen naar 0%.

Daarnaast is er sprake van een negatieve rente over de kasgeldlening welke in 2021 heeft geleid tot rentebaten ad ca. € 11.000.

Salarissen en Inhuur (€ 75.000 nadeel)

Onder overhead geven we een toelichting op de afwijking op de personeelsbudgetten.

Vitale voorzieningen (voorstel overheveling restantbudget € 155.000)

In 2020 heeft de regio Noord-Limburg, waar Beesel een onderdeel van is, een regiodeal met het Rijk en de provincie Limburg afgesloten. Daarnaast is een extra investeringsagenda met de provincie Limburg overeengekomen. Regionaal is de eerste en tweede tranche / enveloppe aan projecten opgesteld. De Beeselse bijdrage aan zowel regiodeal en investeringsagenda wordt deels gedekt uit de reguliere (project)begroting. Daarnaast is het budget vitale voorzieningen nodig om de regiodeal en een aantal projecten uit de investeringsagenda te financieren. Hiervoor hebben we het budget vitale voorzieningen in de jaarschijven 2020 t/m 2022 gereserveerd. Conform begroting 2022 zetten we het budget vitale voorzieningen van 2023 in voor de dekking van kapitaallasten van grotere projecten zoals bijvoorbeeld de onderwijshuisvesting Beesel.

De eerste tranche regiodeal hebben we gedekt uit het budget vitale voorzieningen 2020. De tweede tranche dekken we uit het budget vitale voorziening 2021. Aangezien de inzet van de tweede tranche in 2022 is voorzien, stellen we voor om het budget vitale voorzieningen 2021 (ad € 155.000 lasten) over te hevelen naar 2022.

Investerings Programma 4

In dit programma hebben we de volgende investeringen opgenomen (bedragen x € 1.000):

Investering	Begroting 2021	Realisatie 2021	Restant 2021	Actie (gereed/vervallen/ doorschuiven)
Lichtmasten 2020	7	2	5	vervallen
Lichtmasten 2021	114	115	-1	gereed

Uren: Het investeringsbedrag welke wordt toegerekend aan de activering van uren is niet in bovengenoemde tabel opgenomen. Activering van uren leidt tot een hoger investeringsbedrag maar wordt separaat van bovenstaande bedragen geraamd en geactiveerd. In 2021 is geen sprake geweest van een afwijking in geactiveerde uren t.o.v. de begroting.

Openbare Verlichting

Op grond van het Beleidsplan Openbare Verlichting 2016-2023, vervangen we uiterlijk in 2023 alle armaturen van de openbare verlichting door LED-verlichting op basis van een jaarlijks programma. Ook in 2021 is uitvoering gegeven aan dit beleidsplan.

Algemene Dekkingsmiddelen

5	Algemene dekkingsmiddelen	Primaire begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Rekening 2021	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	128	173	154	19	
	Totaal lasten	128	173	154	19	11%
Baten						
	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	4.293	4.158	4.127	-31	
	Algemene uitkering	21.160	22.169	22.884	715	
	Dividend	174	174	211	37	
	Totaal baten	25.627	26.501	27.222	721	3%
	Totaal voor winstbestemming	25.498	26.328	27.068	740	3%

Toelichting op de afwijkingen

Toeristenbelasting (€ 45.000 nadeel)

Als gevolg van de verscherpte coronamaatregelen in 2021 hebben er minder overnachtingen plaats gevonden bij onze toeristische ondernemers dan we vooraf hadden ingeschat. Dit levert een nadeel op van € 45.000.

Gemeentefonds (€ 715.000 voordeel)

Op basis van de september / december circulaire 2021 ontvangen we voor 2021 € 715.000 meer uit het Gemeentefonds. De extra inkomsten zijn hoofdzakelijk het gevolg van rekentechnische aanpassingen binnen het Gemeentefonds.

Daarnaast krijgen we € 149.000 extra omdat gemeenten in 2021 gezamenlijk minder BTW-compensatie bij het Rijk hebben gedeclareerd. Het voordeel dat het Rijk hierdoor heeft wordt via het Gemeentefonds teruggegeven aan de Gemeenten.

De extra inkomsten zijn grotendeels incidenteel van aard.

Dividend (€ 37.000 voordeel)

Op basis van de begrotingsbrief van de Provincie Limburg hebben we € 1,27 per aandeel BNG en € 0,50 per aandeel Enexis geraamd.

De uiteindelijke uitkering BNG bedroeg € 1,81 per aandeel. Op basis van ons aandelenbezit (66.300 aandelen) hebben we € 120.000 ontvangen. Dit is ca. € 37.000 meer dan geraamd.

Het dividend Enexis was conform raming € 90.000.

Overhead

6	Overhead	Primaire begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Rekening 2021	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
	Overhead	5.468	6.594	6.157	436	
	Totaal lasten	5.468	6.594	6.157	436	7%
Baten						
	Overhead	197	41	123	82	
	Totaal baten	197	41	123	82	200%
	Totaal	-5.271	-6.553	-6.034	519	8%

Toelichting op de afwijkingen >€ 25.000.

Salarissen en inhuur (€ 236.000 voordeel)

Het totaal van de salarissen (incl. inhuur en detacheringen) voor alle programma's gezamenlijk hebben we voor 2021 begroot op € 11.331.000. Dit is na begrotingswijzigingen in de 1e en 2e bestuursrapportage. Op rekeningbasis hebben we € 11.050.000 besteed. De uitgaven voor salarissen voor alle programma's gezamenlijk wijken af (voordeel € 281.000) van de ramingen.

In de onderstaande tabel geven we de afwijkingen op programmaniveau.

Bedragen x € 1.000

Programma's	Begroot	Jaarrekening	Afwijking	%
Programma 1, Beleven	230	223	6	3
Programma 2, Samenkracht	2.225	2.214	11	0
Programma 3, Fijn wonen en bedrijvig	3.395	3.293	102	3
Programma 4, Veilige en dienstverlenende gemeente	1.482	1.557	-75	-5
Overhead	3.999	3.763	236	6
Totaal	11.331	11.050	281	2

We geven hieronder een toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

We hebben vanaf begin 2021 strak gestuurd op de personeelsbudgetten in verband met de aankomende tekorten (herstelplan) en de taakstellingen. Elke inzet na een wijziging in bezetting is opnieuw afgewogen. Niet alles hebben we opnieuw ingevuld in het kader van de bezuinigingsopgave. Daarnaast worden we geconfronteerd met een moeilijker wordende arbeidsmarkt, waardoor een aantal vacatures lastiger in te vullen zijn gebleken. Hierdoor hebben vacatures langer opengestaan dan we gewend zijn en zijn niet alle tussenliggende periodes tussen het vertrek van de oud-medewerker en de start van een nieuwe medewerker opgevangen door inhuur.

Dit zorgt ervoor dat er een positief resultaat is op het P-budget. Dat dit niet een gewenst toekomstperspectief geeft spreekt voor zich. We zijn daarom eind 2021 gestart met een arbeidsmarktcommunicatietraject met een doorloop in 2022. Ook ons totaalpakket aan arbeidsvoorwaarden blijft een aandachtspunt voor 2022 evenals noodzakelijke fte's.

In programma 4 zijn twee afwijkingen te zien. De eerste afwijking is een tekort in de vergoeding voor gemeenteraadsleden van € 19.000. Dit verschil is veroorzaakt door een aanpassing in de regeling van de vergoeding voor raadsleden. Er wordt sinds 2021 geen onderscheid gemaakt tussen de grootte

van de gemeente en de vergoeding. Een verhoging van de vergoeding in verband met een compensatie van de prijsstijgingen vanuit de CAO was gedeeltelijk voorzien.

De tweede afwijking is een tekort van € 26.000 voor de pensioenopbouw van de burgemeester. In 2021 zijn met terugwerkende kracht de pensioenpremies 2020 afgedragen aan het ABP.

Wachtgeld (€ 56.000 voordeel)

De gemeente is risicodragend voor WW-conforme en bovenwettelijke WW-uitkeringen. De uitkeringsinstanties die deze voorzieningen uitkeren declareren de kosten bij de betreffende werkgever. In geval van onze gemeente zien we hier een tijdelijke daling op het te verwachten volume aan uitkeringslasten naar aanleiding van mutaties binnen onze organisatie.

Activeren uren grondexploitatie (€ 71.000 voordeel)

Sinds 2021 worden interne uren conform BBV-regelgeving doorbelast aan de grondexploitaties. Het gevolg van de urenactivering is een verlaging van de directe personeelskosten binnen de exploitatie.

Voor de grondexploitaties Oppe Brik en Parklaan tezamen, betreft dit een bedrag van € 71.000.

Projecten communicatie (€ 30.000 voordeel, neutraal via investeringsreserve)

In de begroting 2020 hebben we twee nieuwe projecten geraamd die we in 2020 en 2021 niet hebben uitgevoerd zoals oorspronkelijk voorzien. De reden voor uitstel en een andere aanpak is de corona uitbraak. In de tweede bestuursrapportage hadden we al € 30.000 afgeraamd. Het resterende budget is eveneens niet meer gebruikt omdat we kosten uit reguliere budgetten hebben kunnen aanwenden. Het betreft de projecten:

- doorontwikkeling online dienstverlening (€ 15.000)
- intensievere stijl samenwerken gemeente, burgers en partners (€ 15.000)

Informatisering & Automatisering (€ 46.000 nadeel)

In 2021 hebben we verdere stappen gezet in de realisatie van de moderne werkplek. Als onderdeel hiervan hebben we geen vaste computers, maar werkplekken voorzien van een dockingstation. Onze medewerkers hebben we van een laptop voorzien. Daarnaast hebben we onze digitale werkomgeving verder uitgebreid met een intranet en online servicedesk. Verder hebben we de kantoor- en verschillende vakapplicaties vervangen door de cloudversie. Tot slot hebben we verbeteringen aangebracht aan onze ICT-infrastructuur door besturingssystemen te vernieuwen en de firewall te vernieuwen.

Het team I&A past zich op deze ontwikkeling aan en gaat steeds meer van 'zelf doen' naar 'regie voeren'. Het afgelopen jaar hebben we het beheer voor delen van de ICT-infrastructuur verder uitbesteed.

Het invoeren van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) heeft in 2021 de nodig aandacht gevraagd. De invoering doen we thema-gericht. De thema's bedrijfscontinuïteit en samenwerken & delen hebben we veel aandacht gegeven.

Het afgelopen jaar kende team I&A enig personeelsverloop en was de bezetting niet optimaal. Gezien alle nieuwe ontwikkelingen en in afwachting van de definitieve invulling hebben we voor tijdelijke inzet gekozen. Hierdoor hebben we met een minimale bezetting toch de nodige projecten gerealiseerd. Gezamenlijk geeft dit in 2021 een nadeel van € 46.000 op het totale I&A-budget van € 1,4 miljoen.

Bedrijfsvoering, Basis op orde (voorstel overheveling restantbudget € 78.000, neutraal via dekking investeringsreserve)

Eind 2021 is het project grotendeels gerealiseerd. Een aantal onderdelen kennen een doorlooptijd tot in 2022. Het betreft met name het project 'Informatiebronnen inclusief digitaal archief'. De voorbereidingen voor de scanacties hebben in verband met de ontwikkeling van de software die erbij hoort, vertraging opgelopen. We stellen voor om het restant budget van het project 'Basis op orde' (ad € 78.000 lasten) over te hevelen naar 2022. In 2022 is er verder geen budget beschikbaar voor het project 'Basis op orde'. De dekking uit investeringsreserve (ad € 78.000 baten) hevelen we eveneens over naar 2022.

BTW Compensatiefonds, BCF (€ 88.000 voordeel)

Uit het 213a-onderzoek in 2020 kwam naar voren dat we het btw-deel op de facturen voor de markt (het schoonmaken en de elektriciteitskosten) en de bluswatervoorzieningen op basis van nieuwe jurisprudentie alsnog konden claimen bij het BCF. We hebben afstemming gezocht met de Belastingdienst en hiervoor suppletie-aangiften ingediend voor de jaren 2015 t/m 2020. Dit heeft geresulteerd in een teruggave van € 59.000.

Daarnaast hebben we met succes bezwaar gemaakt tegen een opgelegde naheffingsaanslag in 2020. Hierdoor hebben we € 28.000 teruggekregen.

Investerings Overhead

In dit programma hebben we de volgende investeringen opgenomen (bedragen x € 1.000):

Investering	Begroting 2021	Realisatie 2021	Restant 2021	Actie (gereed/vervallen/ doorschuiven)
Optimaliseren publieke deel Gem.huis	5	5	0	gereed
Bureaustoelen 2021	20	20	0	gereed
Klimaat Burgerzaal	0	3	-3	gereed
Klima gemeentehuis	0	10	-10	gereed
Snelladers gemeenteloods	40	0	40	doorschuiven
Materieel onderhoudsdienst	80	77	3	gereed
Uren: Het investeringsbedrag welke wordt toegerekend aan de activering van uren is niet in bovengenoemde tabel opgenomen. Activering van uren leidt tot een hoger investeringsbedrag maar wordt separaat van bovenstaande bedragen geraamd en geactiveerd. In 2021 is geen sprake geweest van een afwijking in geactiveerde uren t.o.v. de begroting.				

Snelladers gemeenteloods

Er dienen eerst aanpassingen plaats te vinden met betrekking tot de hoofdaansluiting vanuit het elektriciteitsnet. Vanwege deze voorbereidingen wordt de investering met betrekking tot de snelladers doorgeschoven van 2021 naar 2022.

Vennootschapsbelasting

7	Vennootschapsbelasting	Primaire begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Rekening 2021	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
	Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	
	Totaal lasten	0	0	0	0	
Baten						
	Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	
	Totaal baten	0	0	0	0	
	Totaal voor winstbestemming	0	0	0	0	

Toelichting op de afwijkingen

T.a.v. de vennootschapsbelasting hebben we geen afwijkingen >€ 25.000.

Bedrag voor onvoorzien

8	Bedrag voor onvoorzien	Primaire begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Rekening 2021	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
	Onvoorzien	100	70	0	70	
	Totaal lasten	100	70	0	70	100%
Baten						
	Onvoorzien	0	0	0	0	
	Totaal baten	0	0	0	0	
	Totaal voor winstbestemming	-100	-70	0	70	100%

Toelichting op de afwijkingen

Post onvoorzien (€ 70.000 voordeel)

Van de oorspronkelijke post onvoorzien resteert eind 2021 nog € 70.000. De restant budget valt ten gunste van het rekeningsaldo 2021

Mutaties Reserves

9	Mutaties reserves	Primaire begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Rekening 2021	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
	Samenkracht	85	172	172	0	
	Fijn wonen en bedrijvig	-452	-429	-429	0	
	Veilige en dienstverlenende gemeente	114	0	0	0	
	Overhead	0	154	154	0	
	Totaal lasten	-253	-103	-103	0	0%
Baten						
	Beleven	70	97	97	0	
	Samenkracht	577	744	751	8	
	Fijn wonen en bedrijvig	263	1.901	670	-1.232	
	Veilige en dienstverlenende gemeente	195	325	320	-5	
	Overhead	617	914	452	-462	
	Totaal baten	1.721	3.981	2.290	-1.691	42%
	Totaal voor winstbestemming	1.974	4.084	2.393	-1.691	41%

Toelichting op de afwijkingen

Mutaties reserves programma 1 Beleven

Geen toelichting noodzakelijk

Mutaties reserves programma 2 Samenkracht

Geen toelichting noodzakelijk

Mutaties reserves programma 3 Fijn wonen en bedrijvig

Toekomstbestendige centra (€ 165.000 nadeel)

In december 2019 heeft de raad ingestemd met de beleidsvisie Toekomstbestendige Centra. Dit plan is tevens opgenomen in de verleende KLC-subsidie. Het betreft een meerjarig programma, dat ook doorloopt in 2022.

We stellen voor het resterende projectbudget uit 2021 (ad € 165.170) over te hevelen naar 2022 voor verdere uitvoering. De dekking vindt volledig plaats uit de Investeringsreserve. De dekking uit de investeringsreserve hevelen we eveneens over naar 2022.

Verliesvoorziening grondbedrijf (€ 1.053.000 nadeel)

Op grond van de rekeningresultaat 2021 zien we voor een deel af van de dekking uit de investeringsreserve. Deze onttrekkingen hadden we geraamd voor de dekking van de te verwachten verliezen voor de GREX-en Oppe Brik en Parklaan, en voor het verlies bij aan- en verkoop pand MTC.

Mutaties reserves programma 4 Veilige en dienstverlenende gemeente

Geen toelichting noodzakelijk

Mutaties reserves Overhead

Projecten communicatie (€ 30.000 nadeel)

In verband met het niet doorgaan van de projecten:

-doorontwikkeling online dienstverlening (€ 15.000)

-intensievere stijl samenwerken gemeente, burgers en partners (€ 15.000)

Omgevingswet (€ 99.000 nadeel)

Vanwege het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet stellen we voor om het resterende budget uit 2021 (ad € 99.423 lasten) over te hevelen naar 2022. Dit is reeds aangekondigd in de begroting 2022. De dekking uit de investeringsreserve (ad € 99.423 baten) hevelen we eveneens over naar 2022.

Bedrijfsvoering, basis op orde (€ 78.000 nadeel)

Dit verschil is nader toegelicht onder Overhead binnen paragraaf 2.1.

Onttrekkingen reserve Organisatie (nadeel € 230.000)

Op grond van de rekeningresultaat 2021 zien we voor een deel af van de dekking uit de reserve organisatie. Deze onttrekkingen hadden we geraamd voor de dekking van de diverse incidentele lasten op gebied van organisatie.

2.2 Paragrafen

A Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Deze paragraaf bevat een uitwerking van de uitgangspuntennota paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Voor een toelichting op de gehanteerde methodieken in deze paragraaf verwijzen we naar de kadernota "Weerstandsvermogen".

1. Risico's

Voor 2022 e.v. voorzien we een aantal (mogelijk) risicovolle ontwikkelingen. In deze paragraaf gaan we in op de volgende onderwerpen:

- 1.1 Sociaal domein
- 1.2 Claims / Verzekeringen
- 1.3 Drakenrijk
- 1.4 APPA-fonds
- 1.5 ICT
- 1.6 Gemeenschappelijke regelingen
- 1.7 Grondexploitatie
- 1.8 Dreigend faillissement van verbonden partijen
- 1.9 Dreigend faillissement van derden bij wie borgstellingen, garanties, leningen of vorderingen uitstaan
- 1.10 Tegenvallende realisatie op begrote subsidieverwachtingen.
- 1.11 Verplichting WW-uitkering voormalig personeel
- 1.12 Corona
- 1.13 Oekraïne - vluchtelingen crisis
- 1.14 Afval

Voor het Drakenrijk kunnen we het maximaal risico onderbouwen. Voor de overige onderwerpen hebben we geen cijfers om de financiële gevolgen te onderbouwen.

1.1 Sociaal domein (programma 2)

Algemeen

De uitvoering van Jeugdzorg, Wmo en de Participatiewet brengt risico's met zich mee omdat het hier om open eind regelingen gaat. Voor alle drie de taken zien wij onder andere de volgende risico's:

- De transformatie naar een nieuw stelsel, bewustzijn van verantwoordelijkheden die bij deze veranderingen horen en het realiseren van collectieve voorzieningen kost tijd en capaciteit.
- Rekbaarheid van wat een gemeenschap nog als mantelzorger of vrijwilliger aan kan.
- Derde partijen (huisartsen, specialisten) mogen autonoom zorg toekennen die gemeente, zonder daar invloed op te hebben, moet betalen.
- De reserve open eind regelingen is op en niet meer aangevuld.
- Het beoogde effect van het herstelplan is meegenomen in de ramingen. De praktijk moet nog concreet uitwijzen of de genomen maatregelen op lange termijn ook daadwerkelijk de beoogde financiële resultaten opleveren.
- De effecten van de nieuwe inkoop maatwerkvoorzieningen Jeugd, Wmo en Participatie die per 1 januari 2022 gestart zijn worden gedurende het jaar gemonitord maar geven nog geen meerjarig perspectief.
- Beesel heeft het uitgangspunt dat we mensen niet uit sluiten van zorg als ze daar wettelijk recht op hebben (met uitzondering van hulp in de huishouding (HbH)), de wettelijke taak en opdracht behorende bij deze wetten serieus nemen en iedere vraag om hulp die past binnen de kaders van het beleid en wet en regelgeving toekennen. Dit betekent ook dat kosten boven het geraamde budget uit kunnen groeien.

Wmo

Voor 2021 hebben we de kosten voor Wmo zo reëel mogelijk geraamd op basis van de informatie

die we op dat moment (medio 2020) hadden en hebben we hier enkele risico's ingenomen wanneer het gaat over tegemoetkomingen die verwacht werden van het Rijk. Dit maakt dat we in 2021 enkele risico's zien.

Een onzekere factor blijft de loonontwikkeling in de cao de vraag of we daarvoor vanuit het Rijk gecompenseerd worden. Verder zien wij bij HbH wel de aanzuigende werking als gevolg van de invoering van het abonnementstarief. Hiervoor krijgen we vanuit het Rijk geen compensatie zo blijkt ook uit het nieuwe coalitie akkoord.

De gemeente Beesel heeft gekozen om grip te houden op bovenstaande door de instelling van een inkomenstoets voor hulp in het huishouden. Hier zitten juridische risico's aan die nu voorliggen voor de rechtbank wat ook leidt tot een financieel risico van maximaal € 50.000. De verwachting is dat de uitspraak van de centrale raad echter nog lang op zich kan laten wachten.

Hiernaast betekent de nieuwe manier van werken met trajecten extra risico's op de financiën. Er zijn hier meerdere ijk momenten voor georganiseerd gedurende het jaar om de negatieve effecten en risico's te verminderen.

We hebben de effecten die we zien meegenomen in de ramingen zoals die zijn opgenomen in de begroting 2022-2025. De maximale financiële gevolgen schatten we in op € 100.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 50.000.

Participatiewet

Voor de prognose van het aantal uitkeringsgerechtigden gaan wij uit van de cijfers van het UWV, CBS de ontwikkeling van ons eigen klantenbestand en de informatie van het werkgeversservicepunt. We zien dat ons uitkeringsbestand in 2021 stabiel is gebleven. Voor 2021 gaan we hier ook vanuit. We beseffen dat deze aanname geen absolute wetenschap is maar vinden deze prognose wel passen bij het uitgangspunt risicovoller en realistisch begroten. We schatten de maximale financiële gevolgen in op € 200.000. Het risico voor het weerstandsvermogen schatten we op € 100.000.

WSW / Werkvoorzieningschap Aanvullende Arbeid (WAA)

Het aantal bij WAA werkzame WSWers neemt verder af als gevolg van uitstroom en het feit dat er sinds 2015 geen nieuwe instroom meer plaatsvindt. De (interne) afdelingen van WAA zijn vervreemd of verkocht. Wat resteert, is het sociaal duurzaam detacheringsbedrijf. Zij voert de WSW uit voor de groep met een hoge loonwaarde. Daarnaast blijft de WAA de formele werkgeverstaken uitvoeren voor alle WSWers.

We hebben de ramingen in onze begroting gebaseerd op de begroting 2021-2024 van de WAA. Gelet op het feit dat de herstructurering van de WAA gerealiseerd is, ze geen eigen panden en bedrijfseenheden meer hebben en alle mensen geplaatst zijn bij reguliere werkgevers is het risico op tekorten gering. Temeer ook omdat de WAA nog beschikt over reserves om tekorten op te vangen.

Jeugdzorg

Vanaf 2015 zijn we financieel verantwoordelijk voor vrijwel alle taken die met Jeugdzorg te maken hebben. Een van de grootste risico's is het feit dat wij niet de enige verwijzers zijn. We hebben geen invloed op bepaalde vormen van specialistische hulp die heel erg duur zijn maar die we als gevolg van een rechterlijke machtiging wel moeten uitvoeren (bijvoorbeeld gesloten jeugdzorg met verblijf-behandeling in residentiële instellingen). Ook kunnen huisartsen, jeugdartsen, medisch specialisten en gecertificeerde instellingen doorverwijzen naar jeugdzorg trajecten.

- *Kosten dure verblijfsvormen*
De afgelopen jaren hebben we voor verschillende jeugdigen duurdere verblijfsvormen ingezet. Omdat de problematiek bij deze jeugdigen veelal vrij complex is, worden naast verblijf zeer specialistische behandeltrajecten ingezet. Ook in 2022 zullen we nog jeugdigen in deze dure trajecten hebben of plaatsen.
- *4 ogen principe - Herstelplan*
Met het vertrek van de kwaliteitsmedewerker Jeugd kan er ook (tijdelijk) geen uitvoering gegeven worden aan het 4 ogenprincipe uit het Herstelplan. Het is onbekend wanneer een nieuwe kwaliteitsmedewerker kan beginnen om deze methodiek weer op te pakken.
- *Nieuwe maatwerkvoorzieningen*
De nieuwe trajecten nemen een vergroot risico met zich mee bij de Jeugd

maatwerkvoorzieningen. Het nog niet gegund hebben van 1 van de segmenten jeugd maakt dat dit een onzekerheid met zich meebrengt.

Voor 2022 hebben we de kosten voor jeugdzorg zo reëel mogelijk geraamd op basis van de informatie die we op dat moment (medio 2021) hadden. In 2020 zagen we forse hogere uitgaven aan het einde van het jaar, deze zien we op dit moment nog niet in 2021.

Met name het aantal jeugdigen in dure trajecten blijft lastig te voorspellen. De maximale financiële gevolgen schatten we op basis van de meest actuele cijfers in op € 350.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 250.000.

Leerlingenvervoer

De verordening leerlingenvervoer regelt het vervoer van leerlingen tussen hun woonadres in de gemeente Beesel en een (speciale) school buiten de gemeente. Deze verordening regelt ook het vervoer van leerlingen met een (fysieke) handicap die het reguliere onderwijs bezoeken. Als gevolg van deze verordening regelt en betaalt de gemeente het vervoer van deze leerlingen.

Leerlingenvervoer is een open eindregeling met een wettelijke verplichting. We zien een verhoogd risico in de nieuwe inkoop van het leerlingenvervoer die ingaat in schooljaar 2022 - 2023. Op basis van huidige leerlingenprognoses en beschikbare gegevens over leerlingen die gebruik maken van deze voorziening verwachten dat het aantal leerlingen dat in 2022 gebruik maakt van het leerlingenvervoer stabiel blijft. Een risico is de huidige forse stijging van de brandstofprijzen en het tekort aan taxichauffeurs.

De maximale financiële gevolgen schatten wij in op € 85.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen in 2022 op € 50.000.

Reserve Open einde regelingen Sociaal Domein

Sinds 2021 hebben geen reserve "Open einde regelingen Sociaal Domein" meer waaruit we deze risico's kunnen dekken. In de berekening van het weerstandsvermogen nemen we daarom alle hiervoor benoemde risico's in het sociaal domein mee.

1.2 Claims / Verzekeringen (overhead)

Onderverzekering

Het voornaamste risico bij verzekeringen is het risico op onderverzekering. Voor de brandverzekering voorkomen we dit door elke drie jaar de inventaris te laten taxeren en de gebouwen elke zes jaar. In de tussenliggende jaren indexeren we de waarde van inventaris en gebouwen. De meeste verzekeringen betalen niet de werkelijke schade uit, maar een vooraf bepaald maximum. We lopen daardoor een risico op onderverzekering.

Natuurrampen

We kunnen ons niet verzekeren voor natuurrampen zoals een overstroming van de Maas. Als er een natuurramp plaats vindt dan draagt de gemeente in principe alle kosten tenzij het Rijk middelen ter beschikking stelt.

We schatten het maximum risico voor claims / verzekeringen op € 1.000.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 100.000.

1.3 Drakenrijk (programma 3)

We hebben met de ontgronder van Drakenrijk afgesproken dat wij vanaf 2011 gedurende 14 jaar, jaarlijks € 139.000 van de ontgronder ontvangen. In 2024 (het laatste jaar) ontvangen we € 43.000 minder i.v.m. het verleggen van kabels en leidingen. Als in 2024 blijkt dat een volgende ontgronding (ten noorden van de Klokweg) kan plaatsvinden, vervalt de genoemde verrekening.

Deze bijdrage "maatschappelijke genoegdoening" hebben we vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst. De nakoming hiervan kunnen wij echter niet bij de rechter afdwingen (natuurlijke verbintenis tot betaling). Toch lopen wij er slechts een klein risico mee. De imagoschade voor de ontgronder is namelijk groot bij niet-nakoming.

We schatten het maximale risico op € 321.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2022 op € 139.000.

1.4 APPA-fonds (programma 4)

We hebben voor 2021 een rekenrente van 0,53% gebruikt voor de berekening van de pensioenvoorziening voor wethouders. Bij een verplichte overdracht van de wethouderspensioenen aan een pensioenfonds tegen een lagere rekenrente dan 0,53% hebben we niet voldoende middelen in onze voorziening. We schatten het maximale risico op € 300.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2022 op € 50.000.

1.5 ICT (Overhead)

We onderkennen de volgende risico's:

- Projecten van hogere overheden zorgen voor overbelasting en kennen een gebrekkige samenhang.
- Steeds meer systemen verschuiven van beheer in ons eigen datacenter naar beheer in de cloud. De samenhang van systemen, de koppelingen tussen die systemen en de afhankelijkheid van leveranciers zijn voor ons een punt van zorg.
- Hackers kunnen een risico vormen voor onze systemen. We hebben passende maatregelen genomen om de veiligheid te borgen. Echter risico's kunnen we niet uitsluiten.

We schatten het maximum risico op € 300.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 100.000.

1.6 Gemeenschappelijke regelingen (div. programma's)

We hebben het risico op de GR's herbeoordeeld en besloten om dit risico te laten vervallen. Het betreft hier het risico op faillissement van de GR's. Het risico betreft niet een mogelijke extra gemeentelijke bijdrage. De waarschijnlijkheid op faillissement voor de GR's (bijvoorbeeld de Veiligheidsregio) is verwaarloosbaar. Alle GR's krijgen jaarlijks een goedkeurende accountantsverklaring. Het is daarom niet realistisch om dit risico op te voeren.

1.7 Grondexploitaties (programma 3)

We hebben momenteel 2 exploitaties: Oppe Brik en Parklaan.

De grondexploitatie Oppe Brik is in 2021 volledig herzien en opnieuw opgezet. De nieuwe opzet voldoet aan de meest recente BBV - regels en sluit aan op het financiële systeem.

De grondexploitatie Parklaan is opgesteld conform de nieuwe systematiek en is bij raadsbesluit van 11 oktober 2021 besloten.

Besluitvorming over de herziene exploitaties heeft plaatsgevonden op 7 maart 2022.

Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf grondbeleid. Op dit moment hebben we € 1.858.000 voorziening voor verwachte tekorten op de grondexploitaties.

Voor Oppe Brik is dit een voorziening ad € 1.505.000.

Voor Parklaan bedraagt deze verliesvoorziening € 353.000.

Onderstaand geven we, op basis van de meest actuele informatie ten tijde van het opstellen van de jaarrekening, per grondexploitatie het risico weer voor het weerstandsvermogen van de gemeente. Deze risico's zijn op dit moment dus niet concreet en derhalve ook niet financieel vertaald in de grondexploitaties.

Oppe Brik:

- Subsidies en participatie: 2 provinciale subsidies moeten nog verantwoord worden;
- Bestemmingsplan woonwerkkavels: het bestemmingsplan moet nog onherroepelijk worden;
- Grondwal: realisatie inclusief eigendom en geluids- en trillingeffecten;
- Verkoop kavels: enkele kavels staan nog in de verkoop;
- Aanbesteding civiel i.r.t. geraamde bedrag;
- Onvoorziene kosten.

We schatten het maximum risico op € 1.390.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 245.000.

Parklaan:

- Subsidies en participatie: Het plan maakt onderdeel uit van de provinciale KLC-subsidie waarvoor verantwoording nog moet plaatsvinden;
- Sloop en sanering: Aanbesteding past binnen de raming, echter vanuit flora en fauna en de aanwezige olietank kunnen er extra kosten komen;
- Aanbesteding civiel i.r.t. geraamde bedrag;
- Onvoorziene kosten.

We schatten het maximum risico op € 493.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 49.000.

1.8 Dreigend faillissement van verbonden partijen

Is niet aan de orde.

1.9 Dreigend faillissement van derden bij wie borgstellingen, garanties, leningen of vorderingen ontstaan

Is niet aan de orde.

1.10 Tegenvallende realisatie op begrote subsidieverwachtingen

Is niet aan de orde.

1.11 Verplichting WW-uitkering voormalig personeel

We nemen jaarlijks afscheid van medewerkers om diverse redenen. Wetgeving bepaalt dat sommige medewerkers aanspraak kunnen maken op een ww-uitkering. De gemeente is eigen risico drager voor deze ww-uitkering. We schatten het maximale risico op € 100.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2022 op € 25.000.

1.12 Corona

In lijn met de bestaande werkwijze uit 2020 blijft het uitgangspunt ten aanzien van de coronacrisis, dat we eerst inzetten op landelijke voorzieningen vanuit het Rijk (bijvoorbeeld uitvoeren TOZO), eventueel Provinciaal beleid en de private sector (bijvoorbeeld uitstel van betalingen). Daarna volgt eerst eigen kracht en tot slot (als laatste redmiddel) de inzet van de gemeente. We blijven hierover in nauw contact met de gemeenschap om feeling te houden bij de behoefte die er leeft. Op dit moment geven de signalen vanuit de gemeenschap nog geen aanleiding tot het vormen van extra maatregelen en kan e.e.a. binnen de beschikbaar gestelde coronagelden vanuit het Rijk worden opgevangen. . We stellen de directe financiële gevolgen van corona op p.m..

1.13 Oekraïne - vluchtelingen crisis

De vluchtelingencrisis maakt dat we voor onverwachte inzet vanuit onze ambtelijke organisatie komen te staan (regionaal en lokaal) en maken we kosten waarbij onzeker is of deze ook daadwerkelijk vergoed zullen gaan worden.

Shortstay is regionaal georganiseerd vanuit waaruit de spreiding vanuit de regionale opgave plaatsvindt. Daar is dus vooralsnog geen inzet op vanuit de gemeente Beesel.

Midstay plekken (tot 6 maanden) zijn gerealiseerd en hiervoor is dekking in het vooruitzicht gesteld vanuit het rijk (100 euro per persoon per dag). Vooralsnog zouden de kosten hiermee afgedekt moeten kunnen worden, echter heeft het Rijk nog geen duidelijkheid gegeven over de looptijd van de vergoeding.

Daarnaast wordt er door het rijk druk gezet op de realisatie van longstay (> 6 maanden) plekken. De investering voor dergelijke plekken (ombouwen / herbestemmen panden en/of realiseren tijdelijke woningen) zijn fors en voor de compensatie van deze plekken is nog geen duidelijkheid (afschrijvingstermijnen en terugverdienperiode 10 jaar en langer). Niet duidelijk is hoe de compensatie zich verhoudt tot plekken die in de loop der tijd niet meer nodig blijken te zijn (bijvoorbeeld doordat vluchtelingen terugkeren naar land van oorsprong).

Er is een interne werkgroep belast met bovenstaande opgave en oog te houden op de uitgaven.

We stellen de directe financiële gevolgen van deze vluchtelingencrisis op p.m..

1.14 Afval

Veolia

Alle Limburgse gemeenten hebben een overeenkomst met Veolia voor de overslag, sortering en vermarkting van huishoudelijk PMD (Plastic Metaal Drankpakken). Er zijn enkele juridische/financiële conflicten ontstaan tussen partijen, o.a. over de eindafrekening van 2018, extra vermarktingskosten voor PMD die Veolia in rekening wil brengen en wie de financiële gevolgen draagt van de brand in de sorteerinstallatie in Marl in 2019. Inmiddels zijn de gemeenten door Veolia gedagvaard in een bodemprocedure. De rechtsgang wordt centraal opgepakt door Afvalsamenwerking Limburg. De zitting bij de rechtbank vond plaats in november 2021. De uitspraak heeft in 2022 plaatsgevonden in het voordeel van de gemeenten, maar er is nog een hoger beroep mogelijk. De financiële gevolgen verwerken we in 2022.

- Vermarktingskosten:
Wanneer we het hoger beroep verliezen, verwachten dat we dat we een bedrag van ca. € 100.000 na moeten betalen aan Veolia over de jaren 2018 t/m 2021. Worden we in het gelijk gesteld, verwachten we dat we een bedrag terug ontvangen van minimaal € 8.000 en maximaal € 16.000 over 2017.
- Brand Marl:
De financiële gevolgen van de brand in Marl in 2019 - die eveneens twistpunt is in de bodemprocedure - zijn op dit moment niet in te schatten.

We schatten het maximale risico op € 100.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2022 op € 50.000.

In onderstaande tabel geven we een overzicht van genoemde risico's.

Waarschijnlijkheid	
1	Zeër klein (1-20%)
2	Klein (21-40%)
3	Gemiddeld (41-60%)
4	Groot (61-80%)
5	Zeër groot (81-100%)

Financiële gevolgen (impact)	
1	€ 10.000 < x > € 50.000
2	€ 50.000 < x > € 100.000
3	€ 100.000 < x > € 500.000
4	€ 500.000 < x > € 1.000.000
5	> € 1.000.000

Risicoscore = inschaling waarschijnlijkheid x inschaling impact gevolg

Bedragen x € 1.000

Risiko's		Maximaal risico €	Klasse		Risiko score	Risiko €
			Waarschijn- lijkheid	Impact		
a	1.1 Wmo	100	2	2	4	50
b	1.1 Participatiewet	200	2	3	6	100
c	1.1 Jeugdzorg	350	3	3	9	250
d	1.1 Leerlingenvervoer	85	2	2	4	50
e	1.2 Claims / verzekeringen	1.000	1	4	4	100
f	1.3 Drakenrijk	321	1	5	5	139
g	1.4 APPA-fonds	300	1	4	4	50
h	1.5 ICT	300	2	3	6	100
j	1.7 Grondexploitatie	1.883	1	3	3	294
k	1.11 Verplichting WW-uitkering	100	2	2	4	25
l	1.12 Corona	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
m	1.13 Oekraïne - vluchtelingen crisis	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
n	1.14 Veolia	100	2	2	4	50
Totaal		4.739				1.208

We schatten het financiële risico's in op € 1.208.000. Dit is € 269.000 hoger dan geraamd in de begroting 2021.

Op basis van het indelen van de risico's in bovenvermelde klassen stellen we een risicomatrix op. De risicomatrix geeft een indicatie van de potentiële impact van het risico. Hieronder geven we een risicomatrix weer die we baseren op bovenvermelde risicoklassen. Hierbij geldt bij het intekenen van een risicoscore dat hoe hoger de risicoscore, hoe hoger de prioriteit voor aanpak van het risico is.



Voor alle risico's in de rode vlakken (score 15 of hoger) geeft het college aan welk beleid we (gaan) voeren om deze risico's te beheersen in overeenstemming met de strategie van onze gemeente. Voor deze jaarrekening zijn er geen risico's in een rood vlak.

2. Weerstandscapaciteit

Post voor onvoorziene uitgaven

In de begroting 2022 hebben we een post onvoorzien opgenomen van € 100.000. We bepalen bij elke begroting opnieuw of we een post onvoorzien ramen.

Stille reserves

In 2021 zijn er geen wijzigingen in de stille reserves. Conform de kadernota voor de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing stellen we de stille reserves op pm.

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt voor Beesel € 121.000. Dit bedrag specificeren we als volgt:

1. € 0 OZB; het betreft het verschil tussen onze OZB-percentages en het normpercentage-OZB voor toelating tot artikel 12 van de financiële verhoudingenwet (Fvw).
2. € 0 Rioolrechten en afvalstoffenheffing: deze zijn 100% kostendekkend.
3. € 0 Overige: de jaarlijkse inkomsten in het kader van de woonforensenbelasting, baatbelasting en hondenbelasting zijn zo marginaal dat een eventuele onbenutte belastingcapaciteit nihil is. Binnen de toeristenbelasting zit wellicht nog wel een gedeeltelijk onbenutte belastingcapaciteit die echter moeilijk in een bedrag is uit te drukken.
4. € 0 Legestarieven titel 1 (paspoorten, rijbewijzen etc.) We hanteren de maximum-tarieven.
5. € 121.000 Legestarieven titel 2 (omgevingsvergunningen).

Stand van reserves en voorzieningen

De raad stelt jaarlijks bij de vaststelling van de begroting de hoogte van de reserves en voorzieningen vast. We actualiseren alle reserves en voorzieningen jaarlijks op aspecten zoals onderbouwing, noodzaak en toereikendheid. Via de bestuursrapportages stellen we de hoogte van de reserves en voorzieningen indien nodig bij. In de onderstaande tabel geven we de begin- en eindstand van de reserves en voorzieningen. In de bijlagen geven we het verloop per reserve en voorziening in 2021.

Bedragen x € 1.000

	Stand 1-1-2021	Stand 31-12-2021
Algemene reserve	1.689	1.689
Bestemmingsreserve	16.209	14.237
<i>waarvan bruteringsreserve</i>	<i>8.528</i>	<i>8.358</i>
Reserve rekeningsaldo	421	121
Voorzieningen	8.040	8.096
Totaal	26.359	24.143

Overige elementen weerstandscapaciteit

Uiteraard kunnen ook andere elementen in de weerstandscapaciteit een rol spelen: de aanwezige nog niet bestemde budgettaire ruimte, de flexibiliteit van het uitgavenpatroon, en het niveau van de gemeentelijke materiële en immateriële voorzieningen. De flexibiliteit van het uitgavenpatroon is beperkt. Een groot gedeelte van de uitgaven ligt vast als gevolg van investeringsbesluiten in het verleden, contracten en wettelijke verplichtingen (salariskosten, kosten overhead zoals huisvesting e.d.). Het niveau van de gemeentelijke materiële en immateriële voorzieningen is moeilijk te kwalificeren, maar heel behoorlijk voor een gemeente van deze omvang.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de weerstandscapaciteit waarbij een onderscheid is gemaakt naar incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

Bedragen x € 1.000

Weerstandscapaciteit 31-12-2021		
Incidentele weerstandscapaciteit		
Algemene reserve	€ 1.689	
Stille reserves	PM	
Subtotaal incidentele weerstandscapaciteit		€ 1.689
Structurele weerstandscapaciteit		
Onvoorzien	€ 100	
Onbenutte belastingcapaciteit	€ 121	
Subtotaal structurele weerstandscapaciteit		€ 221
Totaal weerstandscapaciteit		€ 1.910

In voorgaand overzicht is de waarde van de stille reserves als PM-post meegenomen, omdat deze vooralsnog niet inzetbaar zijn voor de weerstandscapaciteit.

3. Weerstandvermogen

Het weerstandvermogen is opgebouwd uit de relatie tussen risicoscore en weerstandscapaciteit. Deze relatie drukken we uit in een verhoudingsgetal:

$$\text{Ratio weerstandvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risicoscore}}$$

Wanneer we het weerstandvermogen van de gemeente Beesel aan de hand van bovenstaande formule berekenen, komt deze uit op 1,58 (€ 1.910.000/€ 1.208.000).

Ten op zichten van de begroting 2021 is de ratio gedaald van 2,8 naar 1,58. Dit verschil is veroorzaakt door de inzet van de reserve Open einde regelingen sociaal domein bij de jaarrekening 2020.

4. Kengetallen

Rekening 2021	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
netto schuldquote	1%	10%	6%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-3%	8%	2%
solvabiliteitsrisico	50%	48%	47%
grondexploitatie	3%	3%	2%
structurele exploitatieruimte	-12%	-5%	-3%
belastingcapaciteit	77%	83%	83%

B Kapitaalgoederen

Algemeen

Kapitaalgoederen vormen een belangrijk onderdeel van de gemeentelijke begroting. Een groot deel van het 'vermogen' van onze gemeente ligt in de grond of op het openbaar gebied. Het betreft wegen, openbare verlichting, riolering, groenvoorzieningen, begraafplaatsen, speeltoestellen, buitensportaccommodaties en gemeentelijke gebouwen. Zorgvuldig beheer hiervan is van groot belang.

Overzicht plannen

In onderstaande tabel hebben we de onderhoudsplannen per onderdeel opgenomen inclusief hun jaar van vaststelling, of er sprake is van achterstallig onderhoud en of het plan is doorvertaald in de begroting.

Onderhoudsplannen	Jaar vaststelling	Achterstallig onderhoud	Financiële doorvertaling in begroting	Jaar actualisatie
Wegen	2016	Nee	Ja	2022
Openbare Verlichting	2016	Nee	Ja	2023
Riolering en pompgemalen	2018	Nee	Ja	2022
Groenvoorzieningen	-	Nee	-	nnb
Begraafplaatsen	2005	Nee	Ja	2022
Buitensportaccommodaties	2020	Nee	Ja	nnb
Gemeentelijke gebouwen en binnensportaccommodaties	2020	Nee	Ja	2023

Wegen

Kwaliteit

We monitoren de conditie van ons wegareaal door frequent (eens per 2 jaar) de wegen te inspecteren. In 2021 heeft er geen inspectie plaatsgevonden, deze vindt plaats begin 2022. De inspectieresultaten gebruiken we als leidraad bij het opstellen van het jaarprogramma onderhoud, de (lichte/matige) onderhoudsmaatregelen en ramingen waarmee we onze wegen in conditie houden.

De gemiddelde kwaliteit van ons wegareaal toetsen we aan de beeldkwaliteitssystematiek van de CROW. In 2021 zijn we uitgegaan van een gemiddelde kwaliteit B waarvan de CROW-definitie zegt: alles is nog wel in orde, maar er is al de nodige schade aanwezig. Het betreft een basisniveau, maar het is nog niet onveilig. Het onderhoudsniveau van onze wegen is dus voldoende, er geen sprake is van achterstallig onderhoud

Rehabilitatie

De grotere onderhoudsmaatregelen (verregaande of volledige vervanging van wegconstructies) zijn kostbaar en noodzakelijk. We noemen dit rehabilitatie en deze zware onderhoudsmaatregelen plannen we in tijd en geld vooruit voor de komende 5 á 10 jaar in een meerjarige onderhoudsplanning voor rehabilitatie. Samen met de uitvoering van de kleinschaligere onderhoudsmaatregelen kunnen we de gemiddelde kwaliteit van onze wegen prima op niveau houden. Grootschalige maatregelen zoals deze zijn kostbaarder maar zeer effectief en duurzaam. In 2021 is uit dit krediet, zoals gepland, niets uitgevoerd. We storten jaarlijks een bedrag in de voorziening Rehabilitatie.

In 2021 is € 224.200 uitgegeven aan lichte/matige onderhoudsmaatregelen

Openbare verlichting

Beleid

Via het in 2016 vastgestelde beleidsplan Openbare Verlichting 2016-2023 houden we onze openbare verlichting op niveau conform de Nederlandse Praktijkrichtlijn de NPR 13201-01. Voortdurend kijken we naar sociale- en verkeersveiligheid, duurzaamheid en energiebesparing. Met minder middelen investeren we in duurzame verlichting.

In 2023 zijn alle lichtpunten in de gemeente voorzien van LED verlichting. Daardoor gaan in eerste instantie de investeringen in vervanging omhoog, maar gaan de onderhouds- en energiekosten flink omlaag. Na 2023 dalen deze kosten nog verder.

Uitvoering

In 2021 gaven we € 167.000 uit aan onderhoud (€ 52.000) en vervanging (€115.000) van de openbare verlichting (deze bedragen zijn exclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en andere bijkomende kosten). In diverse straten lieten we oude armaturen vervangen door LED armaturen en werden bestaande armaturen omgebouwd tot LED. De vervanging/ombouw plannen we via een logische clustering qua leeftijd, grote delen van wegen of zelfs volledige wegen. Er is geen achterstallig onderhoud.

Riolering en pompgemalen

In januari 2018 heeft de raad het verbreed vGRP 2018-2022 vastgesteld. De bedragen en investeringen die we in de begroting 2021-2024 hebben opgenomen komen voort uit dit plan. Het uitgangspunt voor de riolering is voor de komende periode het doorzetten van de reeds ingezette verbeteringen en optimalisaties, waarbij we altijd streven naar de meest doelmatige invulling van beheer en onderhoud. In 2021 hebben we een gedeelte van de riolering in de Kerstenbergweg vervangen en een nieuw infiltratieriool aangelegd. Verder hebben we een wadi in de Offenbekermarkt aangelegd waardoor de kans op wateroverlast op de Keulseweg afneemt.

Stimuleren afkoppelen private percelen

In het vGRP 2018-2022 is verder jaarlijks een bedrag opgenomen om het afkoppelen van private terreinen te stimuleren. In 2021 hebben we € 51.000 aan afkoppel subsidies verstrekt. Daarvan komt € 17.000 voor rekening van Gemeente Beesel, het restant is betaald door Waterschap Limburg en DHZ.

In 2021 hebben we voor het onderhoud van het gemeentelijke rioleringsstelsel € 782.000 uitgegeven. De stand van de voorziening bedraagt per 31 december 2021 € 3.666.000.

Groenvoorzieningen

Biodiversiteit en belevingswaarde

Bij de aanplant van groenvoorzieningen houden we rekening met de biodiversiteit en de belevingswaarde, zodat het groen meer waarde krijgt voor mens en dier. De wijk Spoorcamp is opnieuw van groen voorzien en we hebben daarbij we veel aandacht hebben geschonken aan meer biodiversiteit en beleving. Ook hebben wij de buurt hierbij intensief betrokken. Afgelopen jaar hebben we op verzoek van de buurt bomen geplant op verschillende locaties, waaronder de Broeklaan en de speeltuin aan de Secr. Moonenlaan. Ook op de begraafplaats in Reuver zijn bomen en hagen geplant, enerzijds om het urnenveld meer te betrekken bij de omgeving en anderzijds voor meer biodiversiteit. Ook zijn we in 2021 gestart met aanplant van de windsingels van een voedselbos.

Binnen het maaibeheer van de bermen en watergangen zijn wij minder intensief gaan maaien. Om het maaibeheer goed aan te sturen hebben we de tweejaarlijkse ecologische monitoring uitgebreid met proefvakken. Uit deze monitoring blijkt ook dat het minder maaien meteen bloemrijkere bermen oplevert en deze worden dan ook beoordeeld als botanisch bloemrijk. Ook hebben we de samenwerking opgezocht met het waterschap om de biodiversiteit langs de watergangen te bevorderen.

Om de overlast van bomen te verminderen zijn we planmatig aan de slag met het vervangen van bomen die voor te veel overlast zorgen en het planten van bomen die de hoofdgroenstructuur versterken.

Beheer en onderhoud

In 2014 zijn we gestart met de invoering van een groenbeheersysteem. We vullen het beheersysteem met gegevens van de plantsoenen. Daarnaast voerden we een uitgebreide boomveiligheidscontrole uit op alle gemeentelijke bomen binnen de bebouwde kom en langs wegen. Deze gegevens vormen de basis voor een vernieuwing in het boombeheer, waarbij boomgericht onderhoud mogelijk wordt. Hiermee verbeteren wij het beheer van de bomen.

Bij het maken van beplantingsplannen houden we uitdrukkelijk rekening met het onderhoud door mensen met een achterstand tot de arbeidsmarkt.

Duurzaamheid en circulariteit

We besteden aandacht aan de ondergrond en de bodem, zodat we de grond niet hoeven te vervangen voor de herinrichting van groenvakken. We proberen de bodem op een duurzame wijze plantklaar te krijgen; door verrijken van de bodem door het doormengen van compost, het afdekken van de bovengrond, het loslaten van regenwormen en het toevoegen van duurzame bemesting. Bij de bestrijding van de eikenprocessierups maken we naast de reguliere bestrijding ook gebruik van natuurlijke bestrijding. Hiervoor hebben we nestkasten aangeboden aan de beheerders van onze maatschappelijke voorzieningen, zoals het buitenzwembad, de sportcomplexen en de bewoners rond de Mortel.

Begraafplaatsen

Gemeente Beesel voert het beheer over twee algemene begraafplaatsen. Vanuit de onderhoudsdienst hebben wij 1 medewerker (1 fte) continue belast met het onderhoud van de beide begraafplaatsen. Het beheer en het onderhoud zijn vrij eenvoudig, maar arbeidsintensief. Voor het reguliere jaarlijkse onderhoud hebben we in 2021 een bedrag van € 109.000 (inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en andere bijkomende kosten) uitgegeven.

Speeltoestellen

We willen de speelvoorzieningen zien als integrale ontmoetingsplekken in de woonwijken, waar ruimte is voor spelen, groen, ontmoeting. Binnen deze aanpak zijn de speelvoorzieningen in de wijken Spookkamp uitgebreid en vernieuwd, en in Oppe Brik en de Offenkermarkt zijn nieuwe speelvoorzieningen gerealiseerd, met betrokkenheid van de kinderen en andere bewoners in deze wijken.

De speeltoestellen worden jaarlijks gekeurd en aan de hand van de uitkomsten gerepareerd of vervangen. Voor het grootste deel doet de gemeentelijke onderhoudsdienst dit zelf. Hierdoor bewaken wij de veiligheid van de speeltoestellen goed.

Voor het onderhoud van de speeltoestellen hebben we in 2021 een bedrag van € 95.000 (inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en bijkomende kosten) uitgegeven.

Buitensportaccommodaties

De gemeente Beesel heeft twee buitensportaccommodaties:

- ☐ Dijckerhof in Reuver
- ☐ Solberg in Beesel

We hebben voor deze accommodaties onderhoudsplannen opgesteld. Deze onderhoudsplannen hebben betrekking op onderhoud en vervanging van o.a. hekwerken, veldafzettingen, ballenvangers, dug outs, lichtmasten, regeninstallaties en tribunes. De onderhoudsplannen hebben wij in 2020 geactualiseerd, in nauw overleg met de sportverenigingen. Hierdoor houden we de plannen en de kosten actueel.

Ook bij het beheer van de buitensportaccommodaties houden we rekening met duurzaamheid. Zo ondersteunen we de bestrijding van de eikenprocessierups met nestkasten voor mezen en zijn we overgestapt op een natuurlijker bemesting van de sportvelden. We hebben nadere aandacht voor het beheer van de bosstroken en beplantingsstroken langs de sportaccommodaties.

In samenspraak met de sportverenigingen hebben we de verlichting vervangen door en uitgebreid met LED verlichting en hebben daarmee meteen alle velden verlicht. Dit stimuleert het meervoudige gebruik van de sportvelden.

Het saldo van de onderhoudsvoorziening voor de buitensport is op 31-12-2021 € 25.000.

In 2021 hebben we in totaal € 52.000 uitgegeven aan het onderhoud van de buitensportaccommodaties. Dit bedrag is inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en andere bijkomende kosten.

Gebouwen en binnensportaccommodaties

De gemeente Beesel heeft een aantal gebouwen in beheer en eigendom:

- ☐ Gemeentehuis (programma Overhead)
- ☐ Gemeenteloods (programma 4)
- ☐ Brandweerkazerne (programma 4)
- ☐ Kantoor milieupark (programma 3)
- ☐ Bergingen begraafplaatsen (programma 3)
- ☐ Zalencentrum De Schakel (programma 2)
- ☐ Sporthal de Schans (programma 1)
- ☐ Gymzaal Beesel (programma 1)
- ☐ Gymzaal Offenbeek (programma 1)
- ☐ Vleermuistoren (programma 3)
- ☐ Molen De Grauwe Beer (programma 1)

De onderhoudsplannen voor deze gebouwen actualiseren we elke 3 jaar. Op basis van deze meerjarenonderhoudsplannen storten we jaarlijks storten we een vast bedrag in de onderhoudsvoorzieningen zodat we de onderhoudskosten uit de betreffende voorziening kunnen betalen.

Kwaliteit

Op 25 maart 2019 heeft de Raad het nieuwe Gebouwen beheerplan 2019-2022 vastgesteld. In dit plan heeft de Raad de kaders en de onderhoudsniveaus vastgelegd waarbinnen we het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen moeten uitvoeren. Onze onderhoudsinspanningen zijn gericht op het voorkomen van technische mankementen en storingen in en aan de (installaties van de) gebouwen.

In 2020 hebben we de onderhoudsplannen voor onze gemeentelijke gebouwen volgens planning geactualiseerd aan de hand van de norm NEN 2767. Deze norm vereenvoudigt het objectief en gelijkwaardig vastleggen van de technische kwaliteit van bouw- en installatieonderdelen. Onderhoudswerken die voortvloeien uit de onderhoudsplannen toetsen wij in het jaar van uitvoering altijd op technische noodzaak. Als het op basis van deze toets verantwoord is stellen wij een maatregel uit.

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen.

In het voorjaar 2023 zullen we de onderhoudsplannen voor onze gemeentelijke gebouwen opnieuw actualiseren.

Bijzonderheden onderhoud 2021

Met betrekking tot de werkzaamheden aan onze gemeentelijke accommodaties, dienen de volgende zaken bijzondere aandacht:

Sporthal De Schans

In overleg en afstemming met Stichting Beheer Binnensport Beesel (SBBB) is de planning om in 2022 de herinrichting en vergroting van de fietsenstalling bij sporthal De Schans uit te voeren. Met SBBB is overeengekomen dat zij de opdracht zullen verstrekken voor vervanging van de ventilatie units t.b.v. de laatst gerealiseerde uitbreiding van de sporthal. Hierbij zal SBBB als extra aanvulling ook gewenste maatregelen nemen voor koeling van de accommodatie. Als gebouw eigenaar verstrekken we hierbij aan SBBB een bijdrage ter hoogte van de reguliere vervangingskosten voor alleen de betreffende ventilatie units.

Verder kunnen we aangeven dat turnvereniging Hercules op de valreep van 2021 alsnog de nieuwe huurovereenkomst met SBBB heeft ondertekend.

Gymzaal Offenbeek

In gymzaal Offenbeek zijn een tweetal kleedcabines gerealiseerd voor leraren en/ of trainers. Dit om te voorkomen dat leraren en/ of trainers zich dienen om te kleden in dezelfde kleedlokalen als de kinderen. Ook is de toegang voor bezoekers tot de gymzaal gewijzigd zodat bezoekers de gymzaal niet meer via de kleedlokalen hoeven te betreden.

Gymzaal Beesel

In afwachting van de plannen rondom de basisschool in Beesel en de hiermee samenhangende accommodatie vraagstukken, hebben we alleen het onderhoud uitgevoerd dat noodzakelijk is voor de bedrijfsvoering of om vervolgschades te voorkomen.

Zalencentrum De Schakel

In zalencentrum De Schakel zijn we in de afrondende fase m.b.t. vernieuwing van de brandmeldcentrale. Voor een formele goedkeuring van deze installatie dienen nog een aantal afrondende werkzaamheden te worden uitgevoerd.

Aandachtspunt in zalencentrum De Schakel is met name nog het klimaat en de ventilatie in de grote zaal. Om dit aandachtspunt op een adequate wijze aan te pakken dient er echter nog duidelijkheid te komen over de toekomstplannen voor dit zalencentrum.

Brandweerkazerne

In 2021 hebben we alleen het onderhoud uitgevoerd dat noodzakelijk is voor de bedrijfsvoering of om vervolgschades te voorkomen, in verband met mogelijke toekomstige ontwikkelingen.

Verduurzaming

Verduurzamingsmaatregelen in onze accommodaties voeren we uit zover die mogelijk zijn binnen de in de onderhoudsplanning opgenomen werkzaamheden. Aanvullende verduurzamingsmaatregelen voeren we uit op basis van uitgevoerde energiescans dan wel aanwezige energielabels en voeren we uit in combinatie met geplande onderhoudswerkzaamheden. De verduurzamingsmaatregelen kunnen/mogen we echter niet op basis van onze onderhoudsplannen uitvoeren. Voor deze verduurzamingsmaatregelen dienen we voor uitvoering een krediet aan te vragen.

Aan het groot onderhoud van de gebouwen hebben we in 2021 in totaal een bedrag van € 95.000 uitgegeven. De totale stand van de voorzieningen voor het onderhoud van de gebouwen en binnensportaccommodaties is per 31 december 2021 € 1.342.000.

Voor de hoogte van de diverse voorzieningen verwijzen wij naar de bijlage "Staat van Voorzieningen".

C Financiering

Algemeen

Deze paragraaf gaat in op de financiering van de gemeente. Het treasurystatuut is de kadernota voor deze paragraaf.

Risicobeheer

Voor het risicobeheer zijn wettelijke normen ontwikkeld die zijn vastgelegd in de wet Fido (Financiering decentrale overheden). Het betreft: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beiden hebben als doel om de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan financiering.

Kasgeldlimiet (voor kort geld met looptijd korter dan 1 jaar)

De kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal. Dit komt neer op afgerond € 2,9 mln. (primaire begroting 2021). Voor dit bedrag mogen we met kort geld financieren.

Bedragen x € 1.000

Stappen (1-4)		1ste kwartaal 2021	2e kwartaal 2021	3e kwartaal 2021	4e kwartaal 2021
(1) Vlottende schuld	ultimo maand 1	1.551	1.227	2.501	1.547
	ultimo maand 2	1.675	1.341	2.502	1.573
	ultimo maand 3	1.591	1.015	2.575	1.500
(2) Vlottende middelen	ultimo maand 1	1.481	1.478	2.558	2.696
	ultimo maand 2	855	1.375	2.821	2.211
	ultimo maand 3	921	2.748	2.387	1.608
(3) netto vlottend (+) of overschot middelen (-)	ultimo maand 1	70	-251	-57	-1.149
	ultimo maand 2	821	-33	-319	-638
	ultimo maand 3	670	-1.733	188	-108
(4) gemiddelde van (3)		520	-672	-63	-632
Stappen (5-9)					
(5)	Kasgeldlimiet (KGL)	2.908	2.908	2.908	2.908
(6a) = (5 > 4)	Ruimte onder KGL	2.388	3.581	2.971	3.540
(6b) = (4 > 5)	Overschijding van de KGL				
Berekening kasgeldlimiet (5)					
(7)	Begrotingstotaal	34.215	34.215	34.215	34.215
(8)	Percentage regeling	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
(5) = (7) x (8)/100	Kasgeldlimiet	2.908	2.908	2.908	2.908

Rente risiconorm

Toelichting: renterisico vaste schuld in relatie tot renterisiconorm.

Het renterisico heeft betrekking op de vaste schuld en het bedrag waarover we een renterisico lopen. Naast renteherzieningen zijn hiervoor ook aflossingen van belang, want het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden. Het renterisico heeft betrekking op het gehele openbare lichaam en op diensten zoals het grondbedrijf. Het renterisico wordt getoetst aan het bedrag van de renterisiconorm. De renterisiconorm heeft betrekking op het totaal van de begroting van het jaar

Bedragen x € 1.000

Stap	Variabelen Renterisico(norm)	Jaar 2021
(1)	Renteherzieningen	0
(2)	Aflossingen	142
(3)	Renterisico (1+2)	142
(4)	Renterisiconorm	6.843
(5a) = (4 > 3)	Ruimte onder renterisiconorm	6.701
(5b) = (3 > 4)	Overschrijding renterisiconorm	
Berekening	Renterisiconorm	
(4a)	Begrotingstotaal jaar T	34.215
(4b)	Percentage regeling	20%
(4) = (4a x 4b/100)	Renterisiconorm (alleen van jaar T)	6.843

Dit betekent, dat we uit financieringsoogpunt geen renterisico lopen.

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar.

Eind 2021 bedroegen de tegoeden bij de banken ca. € 1,6 mln.

- € 1,3 mln. op de rekening courant bij het Agentschap (schatkist)
- € 0,3 mln. op lopende rekeningen bij BNG.

Uitzettingen met een looptijd > 1 jaar.

- € 2,1 mln. in het APPA-fonds bij ASR

Kasgeldlening

Uit het laatste jaar hebben we nog een kasgeldlening van € 1,5 mln. Deze loopt tot 31 januari 2022. We ontvangen 0,35% rente.

Langlopende leningen

In onderstaand overzicht hebben we de leningen aan de woningbouwvereniging niet meegenomen. De leningen tbv de woningbouwvereniging zijn doorverstrekkingen. Per saldo zijn deze voor de jaarrekening neutraal.

Momenteel hebben we 2 gemeentelijke leningen. Deze lening lossen we af in 2022 en 2025. In de leningvoorwaarden zijn geen mogelijkheden voor vervroegde aflossing opgenomen. We hebben in 2021 geen nieuwe leningen aangetrokken.

In onderstaande tabel staan de bedragen die betrekking hebben op de gemeentelijke leningen.

Bedragen x € 1.000

Leningen Gemeente	2021
primo jaar	4.283
aflossingen	142
ultimo jaar	4.141
rente	5

Rente

Conform artikel 13 BBV geven we in het onderstaande schema inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop we rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden toerekenen.

Bedragen x € 1.000

Renteschema:			
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		€ 7
b.	De externe rentebaten (-/-)		-€ 11
Totaal door te rekenen externe rente			-€ 4
c.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend (-/-)	-€ 34	
	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend (-/-)	€ 0	
			-€ 34
Saldo door te rekenen externe rente			-€ 38
d1.	Rente over eigen vermogen		€ 0
d2.	Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)		€ 0
	De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente		-€ 38
e.	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente ,renteomslag (-/-)		€ 0
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury		-€ 38

D Bedrijfsvoering

Algemeen

Deze paragraaf bevat informatie over de dagelijkse bedrijfsvoering om de programma's te kunnen realiseren. De bedrijfsvoering betreft de gehele gemeentelijke organisatie.

Informatiebeveiliging (IB)

Informatiebeveiliging gaat niet alleen over geautomatiseerde gegevensverwerking door middel van ICT-voorzieningen, maar uitdrukkelijk ook over de bescherming van niet-geautomatiseerde gegevens (zoals fysieke documenten) en bedrijfseigendommen.

Binnen de gemeente Beesel nemen we maatregelen om de risico's of de gevolgschade te beperken. Hiervoor hanteren we de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) als minimale norm voor het invoeren van informatiebeveiliging.

De jaarlijkse verantwoording over informatiebeveiliging is gebundeld in de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit). De ENSIA heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatieveiligheid verder te professionaliseren. Dat gebeurt door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control cyclus.

Algemeen beeld en resultaten afgelopen periode

Ons informatiebeveiligingsbeleid hebben we in 2021 herzien en opnieuw vastgesteld. We hebben aandacht besteed aan de uitvoering van het beveiligingsplan waarbij de thema's bedrijfscontinuïteit, samenwerken & delen en autorisatie & toegang de nodige aandacht krijgen. Voor de deelgebieden Suwinet en Basisregistratie Personen & Reisdocumenten hebben we het beleid en plan geactualiseerd.

Privacy maakt standaard onderdeel uit van de projecttoetsing. Door dit vroegtijdig in projecten mee te nemen hebben we inzicht in de risico's die we lopen en welke maatregelen we moeten treffen. De interne bewustwording omtrent privacy neemt jaarlijks toe. Medewerkers stellen zich vaker vooraf al de vraag of bepaalde gegevensdelingen wel zijn toegestaan en wijzen elkaar op mogelijke risico's.

De ENSIA-audit over 2021 leverde positieve resultaten op. Daar waar nodig zijn reeds maatregelen via een verbeterplan getroffen dan wel worden deze getroffen.

Incidenten

Het aantal incidenten is vergelijkbaar met die van voorgaande jaren. In 2021 is het Incident Behandel Team (IBT) twee keer bij elkaar geweest. In beide gevallen waren delen van de ICT-infrastructuur tijdelijk niet toegankelijk. Alle overige incidenten zijn via de lijn afgehandeld.

Datalekken

Het afgelopen jaar hadden we opnieuw te maken met een klein aantal datalekken. De autoriteit persoonsgegevens (AP) heeft geen aanvullend onderzoek verricht.

Disclaimer

De afgelopen jaren hebben we diverse audits en zelfevaluaties uitgevoerd. De externe beoordelingen van de resultaten zijn altijd positief geweest. Voor ons de bevestiging dat we op de goede weg zijn. Beveiliging blijft echter mensenwerk en ondanks de goede resultaten blijft 100% veilig een illusie.

Periodiek onderzoek naar doelmatigheid en doeltreffendheid

Conform gemeentewet art 213a voeren we periodiek onderzoek naar doelmatigheid en doeltreffendheid uit. Dit hebben we vastgelegd in een gemeentelijke verordening met een gelijkkluidende naam.

Conform art 4 van deze verordening rapporteren we in de jaarrekening over de voortgang van de onderzoeken.

In de tweede berap 2020 hebben we aangekondigd dat we in 2021 zouden starten met een doelmatigheidsonderzoek naar het budgetbeheer (pagina 30 2e berap, paragraaf Bedrijfsvoering). Helaas hebben we in 2021 hieraan geen uitvoering kunnen geven, onder andere vanwege het

herstelplan en daaruit voortvloeiend de nodige herstelmaatregelen voor 2021 en 2022, het ontwikkelen van de monitor Sociaal Domein en personele krapte. Dit onderzoek pakken we in de eerste helft van 2022 verder op.

E Verbonden partijen

Algemeen

In deze paragraaf geven we een toelichting op de verbonden partijen. In de kadernota “Verbonden partijen” geven we de kaders voor de verbonden partijen aan.

Wettelijk gezien is er alleen sprake van een verbonden partij als er sprake is van een rechtspersoon waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Conform wetgeving splitsen we de verbonden partijen op in: Gemeenschappelijke regelingen; Stichtingen/Verenigingen; Coöporaties / Vennootschappen en Overige verbonden partijen.

In de onderstaande tabel hebben we deze opsplitsing vorm gegeven.

Naam verbonden partij	Progr.	Belang begin jaar/ bijdrage 2021	Wijziging Belang in verslagjaar	Eigen Vermogen begin jaar	Eigen Vermogen einde jaar	Vreemd Vermogen begin jaar	Vreemd Vermogen einde jaar	Resultaat
Gemeenschappelijke regelingen								
BsGW	AD	€ 189.236	-	- € 889.000	- € 362.000	€ 9,1 mln.	€ 9,5 mln.	- € 1,63 mln.
Veiligheidsregio Limburg Noord	div.	€ 1,45 mln	-	€ 7,54 mln.	€ 7,68 mln.	€ 50,61 mln.	€ 58,71 mln.	€ 409.000
WAA	2	€ 109.000	-	€ 5,0 mln.	€ 4,5 mln.	€ 8,1 mln.	€ 14,9 mln.	- € 200.000
MGR Sociaal Domein Limburg Noord	2	€ 78.000	-	€ 0	€ 0	€ 1,3 mln.	€ 0,3 mln.	€ 14.000
Omnibuzz	2	€ 203.000	-	€ 4,1 mln.	€ 4,2 mln.	€ 4,5 mln.	€ 3,6 mln.	€ 2,9 mln.
Regionale UitvoeringsDienst (RUD)*	3	€ 31.200	-	€ 148.000	€ 125.000	€ 1,372 mln.	€ 1,150 mln.	€ 0
GR Grenspark Maas-Swalm-Nette	1	€ 1.274	-	- € 2.541	€ 31.849	€ 159.016	€ 48.349	€ 34.390
GR Maasveren	1	-	-	€ 1.874.000	€ 2.024.571	€ 0	€ 0	€ 60.857
Vennootschappen en Coöperaties								
BNG Bank	AD	66.300 aandelen	-	€ 5,097 mln.	€ 5,062 mln.	€ 155.262 mln.	€ 143.995 mln.	€ 236 mln.
Enexis Holding N.V.	AD	180.900 aandelen	-	€ 4.318 mln.	€ 4.432 mln.	€ 3.779 mln.	€ 4.268 mln.	€ 185 mln.
CSV Amsterdam B.V.	AD	2.417 aandelen	-	€ 329.593	€ 312.379	€ 27.162	€ 22.664	- € 42.665
Publiek belang electriciteitsproductie B.V.	AD	2.417 aandelen	-	€ 1,569 mln.	€ 1,532 mln.	€ 19.533	€ 6.925	- € 37.321
NV Waterleiding Maatschappij Limburg (WML)	AD	5 aandelen	-	€ 221,3 mln.	n.n.b.	€ 397,1 mln.	n.n.b.	n.n.b.
Overige verbonden partijen								
Ons WCL*	3	€ 39.500	-	€ 424.000	€ 440.000	€ 39.000	€ 47.000	€ 15.000
Bodemzorg Limburg*	3	€ 3.300	-	€ 1,9 mln.	€ 5,5 mln.	€ 28,1 mln.	€ 28,9 mln.	€ 3,6 mln.
Euregio Rijn Maas Noord*	1	€ 8.300	-	€ 380.000	€ 385.000	€ 570.000	€ 570.000	€ 9.000

In deze tabel hebben we de bedragen uit de jaarrekening 2021 van de verbonden partij opgenomen. Indien deze niet beschikbaar zijn, nemen we de bedragen uit de begroting 2021 op.

Gemeenschappelijke regelingen

Belastingsamenwerking gemeenten en waterschappen (BSGW)

Visie

BSGW dient op adequate en doelmatige wijze de heffing en inning van de gemeentelijke belastingen (afvalstoffenheffing, rioolheffing, OZB en verblijfs- en forensenbelasting) te verzorgen namens de gemeente Beesel.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

BSGW behartigt als uitvoeringsorganisatie van de deelnemende gemeenten en waterschappen de zorg voor het volledig, tijdig, rechtmatig, juist en doelmatig heffen en innen van de lokale belastingen. BSGW werkt daarbij tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/ prestatie verhouding gekoppeld aan een optimaal niveau van dienstverlening.

Uit efficiencyoogpunt is het heffen en innen van lokale belastingen via BSGW voordeliger dan het zelf uitvoeren van die taken.

Risico's

Voor informatie over de risico's verwijzen we naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Veiligheidsregio Limburg-Noord

Visie

Samenwerken waar dit meerwaarde heeft waarbij wordt deelgenomen aan gemeenschappelijke regelingen. Strategisch wordt dit niet alleen bekeken vanuit de voordelen die het oplevert voor de eigen inwoners, maar ook vanuit de bijdrage die de gemeente kan leveren voor de burgers in de regio.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De Veiligheidsregio Limburg-Noord geeft vorm en inhoud aan intergemeentelijke samenwerking op de schaal van Noord- en Midden-Limburg en heeft tot doel:

I. De behartiging van de belangen van de gemeenten en hun ingezetenen op het gebied van:

- a) de brandweezorg;
- b) de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen;
- c) de rampenbestrijding en crisisbeheersing;
- d) het bevorderen van de multidisciplinaire uitvoering van de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de bestrijding van zware ongevallen;
- e) het bevorderen van een samenhangend integraal veiligheidsbeleid in de regio.

II. De behartiging van die taken die door de wet- en regelgeving aan gemeenten zijn toegekend op het gebied van collectieve preventie volksgezondheid en maatschappelijke zorg en waarvoor samenwerking tussen gemeenten op de schaal van de regio uit het oogpunt van verhoging van efficiency en effectiviteit wordt vereist.

Risico's

Voor informatie over de risico's verwijzen we naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Werkvoorzieningschap Aanvullende Arbeid (WAA)

Visie

WAA heeft als beleidsvisie dat zij voor alle personen in de regio die zijn aangewezen op de WSW, passende arbeid wil realiseren in een zoveel als mogelijke reguliere arbeidsomgeving.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De doelstelling van het WAA is het - voor en namens de deelnemende gemeenten- als gemeenschappelijke regeling uitvoering geven aan de verplichtingen die voortvloeien uit de Wet sociale werkvoorziening (WSW) in de regio Venlo tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten. Het WAA voert de WSW (Wet Sociale Werkvoorziening) uit in opdracht van de gemeenten Beesel, Bergen en Venlo. De organisatie WAA en RSW zijn met ingang van 2004 in twee delen geknipt en

ondergebracht in een publiekrechtelijke organisatie (WAA Gemeenschappelijke regeling) en een private uitvoeringsorganisatie (WAA groep NV). Het WAA is 100% aandeelhouder van de WAA groep NV. De gemeente wordt in het bestuur van het werkvoorzieningschap vertegenwoordigd door een lid van ons college.

Risico's

De financiële resultaten van het werkvoorzieningschap zijn voor rekening en risico van de deelnemende gemeenten. Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR SDLN)

Visie

De MGR SDLN behartigt de belangen van de deelnemers ten aanzien van de uitvoerende taken binnen het sociaal domein.

Een belangrijke taak van de MGR SDLN is de vertaling van het gemeentelijk beleid naar inkoopstrategieën. Dit gebeurt nu als onderdeel van het project Sturing en Inkoop, waarin de MGR SDLN actief deelneemt om te komen tot een passend en duurzaam zorglandschap, waarop gestuurd kan worden. In het Uitvoeringsplan 2020-2022 is op basis van een grondige analyse de missie en visie van de MGR SDLN herijkt. Om de visie te realiseren, zijn uiteenlopende ontwikkelacties geformuleerd. Deze acties zijn in de voorliggende aangepaste begroting verwerkt, met als doel dat de MGR SDLN klaar is voor haar taak.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De MGR SDLN is per 1 november 2014 opgericht door de gemeenten Beesel, Bergen, Gennep, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venlo en Venray. De MGR is een samenwerkingsverband dat uitsluitend gericht is op uitvoerende taken, taken die onder de zeggenschap van colleges vallen. De gemeenteraad heeft geen besluitvormingsbevoegdheid. Hij mag deelname alleen weigeren als de regeling in strijd is met de wetgeving of het algemeen belang. De MGR SDLN kent op dit moment slechts één module, het Regionaal Bureau Opdrachtgeven (RBO). Deze werkorganisatie is gericht op het gezamenlijk aanbesteden en inkopen van diensten met betrekking tot de gedecentraliseerde taken in het sociale domein.

Risico's

De MGR SDLN brengt de totale kosten in rekening bij de deelnemende gemeenten. De gemeentelijke bijdrage wordt hierbij verdeeld op basis van inwoneraantallen per 1-1 van het jaar t-1. Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Omnibuzz

Visie

De GR DGV zorgt dat klanten (ook degene die daarbij ondersteuning nodig hebben) optimaal vervoerd worden en daardoor deel kunnen blijven nemen aan maatschappelijke activiteiten. Het efficiënter organiseren van vervoer zorgt verder dat het vervoer binnen de gemeentelijke begroting mogelijk blijft.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Gemeenten zijn per 1 januari 2015 verantwoordelijk voor het brede doelgroepenvervoer waaronder WMO vervoer, leerlingenvervoer en vervoer in het kader van dagbesteding en –opvang en jeugdwet). Per 1 april 2016 zijn we toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Hieraan nemen 32 Limburgse gemeenten deel. De GR Omnibuzz voert het doelgroepenvervoer voor de gemeente Beesel uit.

Risico's

De uitvoeringskosten van het vervoer (directe kosten) komen voor het werkelijke gebruik voor rekening van de betreffende gemeente. De regiekosten, de indirecte kosten (personeel en beheer), worden voor de helft verdeeld over het aantal inwoners per gemeente en voor de helft naar rato van het aantal pashouders per gemeente. Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Regionale Uitvoerings Dienst

Visie

De gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord (GR RUD LN) is een innovatieve, slagvaardige en efficiënte organisatie, die bijdraagt aan de verbetering van de kwaliteit, gezondheid en veiligheid van de leefomgeving en aan de verbetering van de dienstverlening aan burgers en bedrijven. De dienstverlening wordt o.a. verbeterd door:

1. Een 'level playing field' (gelijke benadering en behandeling onder de GR RUD LN);
2. Minder toezichtlasten door efficiënte en innovatieve toezichtmethoden.

De GR RUD LN is een flexibele organisatie die zich verhoudt tot de ontwikkelingen in de omgeving.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Volgens de verplichtingen van de Rijksoverheid moeten we minimaal de basistaken (complexe milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH)) via de GR RUD LN uitvoeren. Wij voeren alle VTH taken uit via de GR RUD LN. Het doel van samenwerking via de GR RUD LN is om enerzijds te kunnen voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria en anderzijds om efficiënter en goedkoper onze taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) te kunnen uitvoeren. Wij blijven zelf bevoegd gezag. De zorg voor de uitvoering gebeurt door de GR RUD LN. De bestuurlijke verantwoordelijkheid blijft bij ons.

Risico's

Voor informatie over de risico's verwijzen we naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Gemeenschappelijke regeling openbaar lichaam Duits-Nederlands Grenspark Maas-Swalm-Nette

Visie

Het openbaar lichaam heeft tot doel de gezamenlijke belangen in grensoverschrijdende zin te behartigen, waarbij de meerwaarde van de grensoverschrijdende samenwerking gericht is op het behoud en de ontwikkeling van het natuurlijk landschap, de schoonheid, de wezenskenmerken en de verzorging en ordening daarvan, met inachtneming van belangen van economische, culturele en sociale aard.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Grensoverschrijdende samenwerking op het gebied van recreatie en toerisme.

Risico's

Het risico blijft beperkt tot de jaarlijkse bijdrage. Er zijn verder geen risico's bekend.

GR Maasveren

Visie

Het in stand houden van een vijftal veerverbindingen over de Maas.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Het in stand houden van een vijftal veerverbindingen over de Maas.

De veerdiensten zijn van oudsher onderdeel van het Noord-Limburgse wegennet.

De Maasveren kennen een tweeledig gebruik:

- het regionale verkeer door de bewoners van de regio zelf, woon-werkverkeer, woon-schoolverkeer, sociaal maatschappelijk verkeer en overig economisch verkeer met in het bijzonder landbouwverkeer;
- toeristisch-recreatief verkeer, zowel een belangrijk als attractief onderdeel van fietsroutes (alle veerdiensten zijn onderdeel van het regionaal fietsroutenetwerk), als ook voor het autoverkeer, wandelaars en motoren.

Risico's

Voor informatie over de risico's verwijzen we naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Vennootschappen en Coöperaties

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Visie

De BNG is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. Het dividend zetten we in de begroting als structureel dekkingsmiddel in. Het financiële belang voor de gemeente is dus aanzienlijk. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De NV Bank Nederlands Gemeenten (BNG) is de bank van en voor de overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak. De gemeente heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op de aandelen die de gemeente bezit.

Risico's

Er zijn geen verdere risico's bekend.

Enexis Holding NV

Visie

ENEXIS is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. Het dividend hebben we in de begroting in als structureel dekkingsmiddel. Het financiële belang voor de gemeente is dus aanzienlijk. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

De vennootschap heeft ten doel:

1. het (doen) distribueren en het (doen) transporteren van energie, zoals elektriciteit, gas, warmte en (warm) water;
2. het in stand houden, (doen) beheren, doen exploiteren en (doen) uitbreiden van distributie en transportnetten met annexen voor energie;
3. het doen uitvoeren van alle taken die ingevolge de Elektriciteitswet 1998 en de Gaswet zijn toebedeeld aan een netbeheerder zoals daarin bedoeld;

het binnen de wettelijke grenzen ontplooiën van andere operationele en ondersteunende activiteiten.

Risico's

Gezien de huidige economische situatie zijn de winstverwachtingen en dividenden onzeker. Er zijn geen verdere risico's bekend.

CSV Amsterdam BV (voorheen: Claim Staat Vennootschap BV)

Visie

CSV Amsterdam B.V. is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap B.V. gewijzigd in CSV Amsterdam B.V.. De statuten zijn gewijzigd zodat de nieuwe organisatie nu drie doelstellingen vervult:

- a) namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de WON;
- b) namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO B.V. ("Waterland");
- c) het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. verkoop Attero is gestort.

Risico's

CSV Amsterdam zal voorlopig nog voortbestaan om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid BV (vennootschap onder Attero Holding BV), in overleg met de aandeelhouderscommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de belastingdienst ten aanzien van de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. De uitkomst kan zijn dat CSV in het gelijk wordt gesteld waarna er een teruggave plaatsvindt van de naheffingsaanslag. In het geval dat CSV niet in het gelijk wordt gesteld heeft het, naast het mislopen van de teruggave naheffingsaanslag, geen overige financiële gevolgen voor CSV. Na afwikkeling van deze bezwaar- en/of beroepsprocedure zal de vennootschap kunnen worden opgeheven en kunnen de resterende liquide middelen uitgekeerd worden aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang. Er zijn geen verdere risico's bekend.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV (PBE)

Visie

PBE is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

PBE wikkelt zaken af die voortkomen uit de verkoop van EPZ (o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele). Conform de verkoopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrowfonds. RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend m.b.t. verkoop van het 50% belang in EPZ. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn van 8 jaar na verkoop gemoeid.

Risico's

Met betrekking tot Publiek Belang Elektriciteitsproductie is het doel om de vennootschap in 2021 op te heffen en de resterende liquide middelen uit te keren aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang. Er zijn geen risico's bekend.

NV Waterleidingmaatschappij Limburg (WML)

Visie

De kerntaak van WML is het duurzaam en doelmatig leveren van leidingwater aan inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen in Limburg. Drinkwater van uitstekende kwaliteit, 24 uur per dag en met de juiste druk. WML stelt de openbare watervoorziening veilig, beschermt bronnen en stimuleert duurzaam gebruik van water.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

WML voorziet in de behoefte aan drinkwater in Limburg door winning, zuivering en distributie. De N.V. WML is de drinkwaterproducent en -leverancier voor de gehele Provincie Limburg.

Risico's

Er zijn geen risico's bekend.

Overige Verbonden Partijen

Stichting Waardevol Cultuurlandschap Midden-Limburg (Ons WCL)

Visie

De Stichting Ons Waardevol Cultuurlandschap Midden-Limburg (Ons WCL) is opgericht d.d. 28 november 1994. Het werkgebied van de Stichting Ons WCL bestaat uit 5 gemeenten: Beesel, Echt-Susteren, Maasgouw, Roerdalen en Roermond.

De Stichting Ons WCL (Ons Waardevol Cultuur Landschap Midden-Limburg) heeft als doel:

- het adviseren en ondersteunen bij- en aanjagen van projecten in het kader van inrichting en beheer van het werkgebied. Zowel aan subsidiegevers als aan de indieners van deze te subsidiëren projecten;
- het zelfstandig uitvoeren van projecten, maar ook het afmaken van lopende WCL-projecten;

- het in stand houden van een netwerk van organisaties, overheden en instellingen die werkzaam zijn in of belang hebben bij de inrichting en het beheer van het landelijk gebied.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
Instandhouding waardevolle landschapselementen.

Risico's

Het risico blijft beperkt tot de jaarlijkse bijdrage. Er zijn verder geen risico's bekend.

Nazorg Limburg / Bodemzorg Limburg

Visie

Nazorg Limburg B.V. / Bodemzorg Limburg (verder Nazorg Limburg B.V.) is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. De aandelen zijn niet verhandelbaar en niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Alle gemeenten in Limburg zijn aandeelhouder van Nazorg Limburg B.V.. De activiteiten van Nazorg Limburg B.V. bestaan uit het verzorgen van de nazorgactiviteiten van een aantal gesloten voormalige stortplaatsen in de Provincie Limburg. De aandeelhouders betalen 10 jaar lang in de periode 2012–2022 jaarlijks een vrijwillige solidariteitsheffing van € 0,25 per inwoner. De vrijwillige solidariteitsheffing van de gemeenten wordt door Nazorg Limburg B.V. belegd. Op deze wijze wordt door Nazorg Limburg B.V. een doelvermogen opgebouwd. Dit doelvermogen wordt vervolgens door Nazorg Limburg B.V. ingezet om de nazorgactiviteiten van gesloten voormalige stortplaatsen, die in beheer zijn bij Nazorg Limburg B.V., te kunnen verzorgen.

Risico's

Het risico blijft beperkt tot de jaarlijkse solidariteitsheffing. Er zijn verder geen risico's bekend.

Euregio Rijn Maas Noord

Visie

De Euregio Rijn Maas Noord beoogt de grensoverschrijdende samenwerking op diverse terreinen aan te jagen door het verbinden van partijen, het voeren van een gemeenschappelijke lobby, de loketfunctie en programmamanagement voor INTERREG A, en het eventueel zelf uitvoeren van eigen INTERREG projecten.

De euregiovisie 2014-2020 vormt de inhoudelijke basis, met als hoofddoel het 'verminderen van grensbarrières voor leven, werken, ondernemen en studeren en de identiteit van het gebied als samenhangende regio te versterken'.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Vergroten van het ambitieniveau – bundelen van krachten, faciliteren en stimuleren van maatschappelijk initiatief.

Risico's

Er zijn geen risico's bekend.

F Grondbeleid

Financiële positie

Als uit een exploitatieberekening van een grondexploitatie blijkt dat er een verlies is te verwachten, dan dekken we dit risico, door middel van het treffen van een voorziening, uit de algemene reserve en de investeringsreserve.

Uw raad heeft op 7 maart 2022 ingestemd met de besluit tot herziening van de grondexploitaties welke onderstaand is verwerkt. Eerder bij de begrotingsbehandeling is reeds de verliesvoorziening hierop aangepast.

Grex Oppe Brik

Op basis van de beschikbare informatie is de grondexploitatie Oppe Brik door een externe planeconoom geactualiseerd. De grondexploitatie geeft een overzicht van de kosten en opbrengsten die samenhangen met de gebiedsontwikkeling Oppe Brik. Het merendeel van de kosten zijn reeds gerealiseerd.

De looptijd van het plan Oppe Brik overschrijdt de periode van 10 jaar. Door twee planwijzigingen was het noodzakelijk de looptijd met 3 jaar te verlengen tot 31-12-2024. Het betreft wijzigingen als gevolg van een contractontbinding met de ontwikkelaar waardoor de oorspronkelijk geplande projectmatige woningen nu door de gemeente worden verkocht als vrije sector kavels. Daarnaast bleek er geen afzetmarkt voor de oorspronkelijk geplande woonwerkkavels waardoor deze locatie is omgevormd en geschikt gemaakt voor de realisatie van woningen.

Voor de actualisatie is een inschatting gemaakt van de nog te realiseren kosten en opbrengsten, de fasering en de indexering.

Verwervingen

Voor de realisatie van de sociale huurwoningen langs het spoor is een geluidswal nodig. De gemeente is in overleg om via een grondruil extra grond hiervoor te verwerven langs het spoor. ProRail heeft via een ingediende zienswijze op de bestemmingsplanwijziging aandacht gevraagd voor een aanvullend trillingsonderzoek. Uit dit onderzoek blijken extra aandachtspunten bij het realiseren van de woningen. Woonwenz zal hier bij de vergunningsaanvraag rekening mee moeten houden. In het bestemmingsplan worden hiervoor aanvullende bepalingen opgenomen.

Sloop en sanering

Geen werkzaamheden meer naar verwachting.

Openbare werken

Het bouwrijp maken is afgerond. Voor het woonrijp zijn de kosten vanuit de directieraming opgenomen. Deze raming bevat de nog openstaande verplichtingen en een inschatting van de nog aan te besteden werken. Bovenop deze raming is 10% opgenomen voor onvoorziene zaken.

Voorbereiding, toezicht en uitvoering (VTU)

Op basis van de directieraming is een inschatting gemaakt van het benodigde budget voor de VTU.

Plankosten

Deze grondexploitatie loopt naar verwachting tot eind 2024. De kosten van het projectteam en externe adviseurs om deze ontwikkeling te begeleiden zijn ingeschat. Deze kosten omvatten ook de ambtelijke projectkosten (projectleider, financieel adviseur, openbare ruimte).

Overig

Voor tijdelijk beheer, verzekeringen en belastingen en heffingen is een budget opgenomen. Het bestemmingsplan Oppe Brik is langer dan vijf jaar onherroepelijk. Planschade is daarom niet meer aan de orde. Het bestemmingsplan Oppe Stein (bestemmingswijziging locatie woonwerkkavels) is nu in procedure, maar de verwachting is dat dit niet leidt tot planschadeverzoeken, gezien de bouwmogelijkheden binnen het oude bestemmingsplan.

Woningbouw

In 2021 is bouwgrond geleverd aan Nester voor 6 sociale huurwoningen. Daarnaast is overeenstemming met Woonwenz voor de aankoop van bouwgrond voor 30 sociale huurwoningen. Hiervan wordt momenteel de bestemmingsplanprocedure doorlopen. Tot slot zijn in het project Oppe

Brik nog 15 particuliere bouw kavels te leveren; Voor 7 kavels is een verkoopovereenkomst getekend. De overige kavels zijn beschikbaar of in optie.

Risico's

Bij de start van het project zijn 2 provinciale subsidies toegekend voor de grondexploitatie en is een samenwerking met de Limburgse Herstructureringsfonds Bedrijventerreinen (LHB) aangegaan. Gezien de wijzigingen ten opzichte van de eerste plannen is de looptijd van het project verlengd en zijn enkele kaders gewijzigd. Over de verantwoording zal in overleg worden getreden met Provincie en LHB zodra er meer duidelijkheid is over de bestemmingswijziging en de effecten hiervan.

Grex Parklaan

Na een tender is besloten om de herontwikkeling van B.C. Broekhin aan de Parklaan te gunnen aan woningcorporatie Woonwenz. Het plan omvat de herontwikkeling van de locatie naar 27 (huur)appartementen en 8 levensloopbestendige (huur)woningen. De gemeente Beesel is eigenaar van de locatie en levert de woonrijpe kavels aan woningcorporatie Woonwenz. Het gewijzigde bestemmingsplan en de grondexploitatie zijn inmiddels vastgesteld.

Verwervingen

Er zijn geen aanvullende verwervingen noodzakelijk

Sloop en sanering

De sloopkosten en sloopbegeleiding zijn op basis van een deskundige inschatting ingerekend in de grondexploitatie Parklaan. Om een goede inschatting te kunnen maken is een asbestinventarisatie uitgevoerd. Op het terrein is een oude olietank aanwezig welke destijds gecertificeerd is afgevuld. Deze zal tijdens de sloop moeten worden verwijderd, waarbij de locatie opnieuw wordt beoordeeld op vervuiling.

Openbare werken

Het bouw en woonrijp maken moet nog starten, de kosten zijn vanuit de directieraming opgenomen. Bovenop deze raming is 10% opgenomen voor onvoorziene zaken.

Voorbereiding, toezicht en uitvoering (VTU)

Op basis van een directieraming is een inschatting gemaakt van het benodigde budget voor de VTU.

Plankosten

Deze grondexploitatie loopt naar verwachting tot eind 2024. De kosten van het projectteam en externe adviseurs om deze ontwikkeling te begeleiden zijn ingeschat. Deze kosten omvatten ook de ambtelijke projectkosten (projectleider, financieel adviseur, openbare ruimte).

Vanuit de Wet natuurbescherming was een ontheffing voor sloop vanuit de provincie noodzakelijk. Vooruitlopend op deze ontheffing zijn er preventief kraam-, paar- en zomerkasten opgehangen. inmiddels is de ontheffing verleend en is gestart met de "binnensloop". De "buitensloop" kan na controle van een ecooloog vanaf 15 april plaatsvinden (i.v.m. winterslaap fauna).

De in het bestemmingsplan opgenomen hoge archeologische verwachtingswaarde is nader onderbouwd. Met deze argumentatie is de geplande ontwikkeling getoetst en is het plangebied archeologisch vrij gegeven.

Overig

Voor de herontwikkeling Parklaan is door de provincie een subsidie toegekend vanuit Kwaliteitsverbetering Limburgse Centra (KLC). Er zijn binnen het plangebied kansen om "snippergroen" te verkopen.

Woningbouw

De bouwrijpe kavels binnen het plangebied zijn toegekend voor een vaste prijs aan Woonwenz t.b.v. de ontwikkeling van het gepresenteerde plan

Risico's

Vanuit de provincie worden extra eisen gesteld aan de nieuwbouw t.a.v. de sloopontheffing. Deze extra maatregelen worden door gemeente en Woonwenz verwerkt in de plannen.

Een bestemmingswijziging staat open voor planschade (al wordt de kans hierop nihil geacht). De kosten voor aanleg openbaar gebied en sloop kunnen in de tijd fluctueren.

Voorziening voor verwachte verliezen grondexploitatie

Als voor een complex op basis van de jaarlijks geactualiseerde exploitatieopzet een verlies op eindwaarde optreedt, dan storten we hiervoor een bedrag in de voorziening voor verwachte verliezen. In de reeds goedgekeurde exploitatieherziening 2021 alsmede de begroting 2022 waren onderstaande verliesvoorzieningen opgenomen

- verliesvoorziening "Oppe Brik" groot € 1.505.000;
- verliesvoorziening "Parklaan" groot € 453.000.

Op basis van de daadwerkelijke boekingen 2021 en de geactualiseerde inzichten voor de resterende looptijd wordt voor Oppe Brik het verlies geschat op € 1.503.000. Gezien het geringe verschil met bovengenoemde reeds getroffen verliesvoorziening, wordt de voorziening ad € 1.505.000 gehandhaafd.

Op basis van de daadwerkelijke boekingen 2021 en de geactualiseerde inzichten wordt het verlies voor Parklaan geschat op € 353.000. Het voordelige verschil ad € 100.000 t.o.v. de reeds eerder goedgekeurde verliesvoorziening, heeft met name te maken met lagere kosten voor de sloopwerkzaamheden.

G Lokale heffingen

Een van de uitgangspunten in het huidige collegeprogramma is een zo laag mogelijke belastingdruk. Hierbij houden we rekening met de noodzakelijke investeringen en nieuw beleid ten behoeve van de gemeenschap. Een randvoorwaarde hierbij is dat de lastendruk onder het Limburgse gemiddelde blijft. De kaders voor de lokale heffingen hebben we opgenomen in de kadernota "Lokale heffingen".

Voor de heffing en invordering van de lokale lasten en voor de uitvoering van de Wet WOZ zijn we per 1 januari 2015 aangesloten bij Belasting samenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW).

Totaaloverzicht

In onderstaande tabel geven we de opbrengsten in 2021 per belastingsoort weer.

Bedragen x € 1.000

Heffingssoort	Raming	Werkelijk	Verschil
1. Afvalstoffenheffing/ reinigingsrechten	€ 978	€ 994	€ 16
2. Hondenbelasting	€ 72	€ 71	-/- € 1
3. Onroerendezaakbelasting	€ 3.424	€ 3.440	€ 16
4. Rioolheffing	€ 701	€ 698	-/- € 3
5. Toeristenbelasting	€ 662	€ 615	-/- € 47
Totaal	€ 5.836	€ 5.819	-/- € 17

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is voor 100% kostendekkend. Dit betekent dat we alle geraamde kosten voor dit product doorberekenen in het tarief. Op rekeningbasis ontstaat er een positief of negatief resultaat. Dit voegen we toe c.q. onttrekken we uit de daarvoor gevormde egalisatievoorziening.

Rioolheffing

De rioolheffing is voor 100% kostendekkend. Dit betekent dat we alle geraamde kosten voor dit product doorberekenen in het tarief. Op rekeningbasis ontstaat er een positief of negatief resultaat. Dit voegen we toe c.q. onttrekken we uit de daarvoor gevormde egalisatievoorziening.

In september 2019 hebben we u raad tijdens een werkvergadering geïnformeerd over de verrekening van BTW over investeringen in riolering. Door de in het verleden toegepaste methodiek hebben we de afgelopen jaren teveel geld toegevoegd aan de egalisatievoorziening rioolheffing.

Bij de vaststellingen van de begroting 2020 heeft uw raad besloten om gedurende 3 jaren de te veel geheven rioolheffing terug te geven aan de belastingbetaler. Concreet betekent dit dat we in 2021 een teruggaaf op de rioolheffing hebben toegepast van € 60, waardoor het tarief uitkwam op € 102.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting is een aangiftebelasting. Ondernemers doen een keer per kwartaal aangifte van de overnachtingen op hun adres. In 2021 hebben we twee keer onze toeristenbelasting bijgesteld. Dit, vanwege schommelingen in de verwachte opbrengst als gevolg van de coronacrisis. Uiteindelijk bleek de verwachte opbrengst toch te positief ingeschat en vielen de totale opbrengsten € 47.000 lager uit dan geraamd.

Belastingdruk

In onderstaande tabel vergelijken we de gemeentelijke belastingen van een gemiddeld Beesels gezin met het provinciale gemiddelde.

Heffingssoort	Limburg 2021	Beesel 2021
OZB	€ 330	€ 377
Rioolrechten	€ 216	€ 102
Afvalstoffenheffing vast en variabel	€ 271	€ 164
Totaal	€ 817	€ 643

Kwijtscheldingsbeleid

Inwoners van de gemeente kunnen kwijtschelding van gemeentelijke belastingen aanvragen als ze onvoldoende inkomsten of vermogen hebben om de belastingen te betalen. BsGW toetst de verzoeken om kwijtschelding aan regelingen zoals die door de rijksoverheid zijn vastgesteld. In 2021 hebben we voor € 20.000 aan kwijtscheldingen verleend.

In onderstaande tabel geven we de kengetallen over de kwijtschelding.

	2021
Ontvangen verzoekschriften	282
Afgehandelde verzoekschriften	279
- waarvan toegekend	189
- waarvan afgewezen	90
Nog af te handelen verzoekschriften per 31-12-2021	3

Toelichting kostendekkendheid leges en lokale heffingen

Op grond van het BBV moeten we in de paragraaf lokale heffingen een overzicht opnemen, waarin we de kostendekkendheid van leges en lokale heffingen inzichtelijk maken. Dit doen wij voor de volgende onderdelen:

1. Leges
2. Lijkbezorgingsrechten
3. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten
4. Rioolheffing

De kosten per taakveld betreffen kosten die we direct kunnen toerekenen aan het product, zoals personeelskosten, materiële kosten en automatiseringskosten (gedeeltelijk). Kosten zoals huisvesting en overhead kunnen we indirect toerekenen aan het product. De manier waarop we deze indirecte kosten toerekenen, hebben we opgenomen in de financiële verordening. Jaarlijks berekenen we de kostendekkendheid op basis van de in de begroting opgenomen bedragen. Hieronder geven we de kostendekkendheid per onderdeel weer.

1. Leges

De legestabel is opgebouwd uit drie titels. In onderstaande tabellen geven we per titel het dekkingpercentage weer.

Titel 1 Algemene dienstverlening (o.a. burgerlijke stand, paspoorten en rijbewijzen)		
Omschrijving	Bedrag 2021	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	247.058	245.625
Inkomsten taakvelden	0	0
Netto kosten taakvelden	247.058	245.625
Toe te rekenen kosten		
Overhead	86.272	85.504
Compensabele BTW	0	0
Totale kosten	333.330	331.129
Totaal opbrengst heffingen	167.463	165.805
Dekkingspercentage	50%	50%

Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning		
Omschrijving	Bedrag 2021	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	524.450	370.850
Inkomsten taakvelden	0	0
Netto kosten taakvelden	524.450	370.850
Toe te rekenen kosten		
Overhead	203.984	202.233
Compensabele BTW	0	0
Totale kosten	728.434	573.083
Totaal opbrengst heffingen	607.430	343.000
Dekkingspercentage	83%	60%

Titel 3 Dienstverlening vallen onder Europese dienstenrichtlijn		
Omschrijving	Bedrag 2021	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	12.972	12.844
Inkomsten taakvelden	0	0
Netto kosten taakvelden	12.972	12.844
Toe te rekenen kosten		
Overhead	1.122	1.113
Compensabele BTW	0	0
Totale kosten	14.095	13.957
Totaal opbrengst heffingen	1.717	1.700
Dekkingspercentage	12%	12%

2. Lijkbezorgingsrechten

Omschrijving	Bedrag 2021	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	9.807	9.807
Inkomsten taakvelden	0	0
Netto kosten taakvelden	9.807	9.807
Toe te rekenen kosten		
Overhead	103.662	102.860
Compensabele BTW	1.596	1.596
Totale kosten	115.065	114.263
Totaal opbrengst heffingen afval	54.600	54.600
Dekkingspercentage	47%	48%

3. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten

Omschrijving	Bedrag 2021	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	681.914	591.118
Inkomsten taakvelden	138.463	253.463
Netto kosten taakvelden	543.451	337.655
Toe te rekenen kosten		
Overhead	315.862	380.184
Compensabele BTW	118.269	114.110
Totale kosten	977.582	831.949
Totaal opbrengst heffingen afval	977.582	831.949
Dekkingspercentage	100%	100%

4. Rioolheffing

Omschrijving	Bedrag 2021	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	223.333	72.151
Inkomsten taakvelden	0	0
Netto kosten taakvelden	223.333	72.151
Toe te rekenen kosten		
Overhead	335.316	333.512
Compensabele BTW	141.989	122.631
Totale kosten	700.638	528.294
Totaal opbrengst heffingen riolering	700.638	528.294
Dekkingspercentage	100%	100%

H Duurzaamheid

Algemeen

Programmamanagement Duurzaamheid breed

Vanwege het integrale en teamoverstijgende karakter hebben we het programma Duurzaamheid vanaf 2021 ondergebracht in het Programmabureau. Het programma Duurzaamheid werkt aan de thema's duurzame energie (warmtetransitie, besparen, opwek), schone en slimme mobiliteit, circulaire economie, biodiversiteit & klimaatadaptatie en sociale duurzaamheid.

Hieronder lichten we beleidsmatig de diverse duurzaamheidsonderwerpen toe. De financiële impact van een aantal onderwerpen vindt u terug in programma 3.

Duurzaamheidsonderzoek

In samenwerking met Top Onderzoek hebben wij uitvoering gegeven aan de motie van de raad om een breed duurzaamheidsonderzoek uit te voeren onder inwoners, bedrijven en verenigingen.

Resultaten van dit onderzoek zijn in een werkvergadering van de raad toegelicht. Verder hebben wij een programma ingekocht om kennis te verkrijgen over de betrokkenheidsprofielen van onze inwoners. Die profielen kunnen we inzetten bij een specifieke bejegening van doelgroepen.

Communicatiestrategie duurzaamheid

Voortvloeiend uit het duurzaamheidsonderzoek hebben wij een communicatiestrategie opgesteld. We werken aan een netwerkstrategie, waarin naast de gemeente ook andere stakeholders met een eensluidende strekking communiceren richting inwoners, waarbij we gebruik maken van de betrokkenheidsprofielen.

Voorbeeld hiervan is de bewustwordingscampagne: een infographic met filmpjes van gemeente en partners belicht alle duurzaamheidsthema's van het actieplan duurzaamheid.

Energie

Regelingen reductie energie (RRE) en reductie energie woningen (RREW)

De uitvoering van de RRE liep door tot april 2021. Voor de vervolgregeling RREW hebben wij eind december 2020 € 99.750 toegewezen gekregen. In deze nieuwe regeling kunnen ook huurders worden meegenomen. De verhouding in focus ligt op 70% huur en 30% koop. We hebben in 2021 ingezet op energievouchers voor huurders, energie-adviezen en gezamenlijke inkoopacties. De regeling loopt door in 2022.

Pilot gespikkeld bezit

In 2021 hebben we verkend of particuliere eigenaren van een woning die tussen gehuurde woningen ligt (gespikkeld bezit), willen meeliften met de verduurzamingsaanpak van Nester. Een aantal eigenaren hebben belangstelling. Als de eerste complexen van Nester in 2022 worden verduurzaamd, voeren we hiervoor een pilot uit (met middelen vanuit het budget voor besparingsaanpak inwoners).

Regionale Energie Strategie Noord- en Midden-Limburg (RES NML)

De RES 1.0, opgesteld door de colleges van 15 gemeenten, Waterschap en Provincie, is door de raad in juni 2021 vastgesteld. Nadat de RES 1.0 was vastgesteld door alle partners is het stuk ingediend bij het Rijk. In de tweede helft van 2021 zijn we van start gegaan met een werkplan voor de uitvoering van de RES.

Transitievisie Warmte

In 2021 zijn we, in samenwerking met Buro Loo, gestart met een traject om te komen tot een Transitievisie Warmte. Dit traject bestond uit een analyse van warmtebronnen, diverse sessies met medewerkers en partners, een sprintsessie (ontwerpvisie en bespreken contouren met raadsleden en klankbordgroep met inwoners) en een digitale bijeenkomst met de klankbordgroep. Helaas was een inwonersavond in verband met de corona maatregelen niet mogelijk. Inmiddels is de Transitievisie Warmte in het eerste kwartaal 2022 door de raad vastgesteld. Bij de Transitievisie Warmte hoort een actieplan met acties voor de jaren 2022/2023. Dit actieplan is door het college vastgesteld.

Opwek

In 2021 zijn tot nu toe vergunningen afgegeven voor de volgende projecten:

- 1 x zon op water (ca 6 ha) en zon op parkeerplaats Drakenrijk (KODE (Kader Opwekking Duurzame Energie) spoor 2)
- 2 x zonneveld van max 2 ha bij stoppende agrariërs (KODE spoor 3)
- 1 x zonneveld van max 5 ha (tender KODE spoor 4)

Voor deze laatste heeft eind 2020 besluitvorming plaatsgevonden naar aanleiding van de opengestelde tender voor zonneweides. Besloten is om mee te werken aan het plan van een

combinatie van twee ingediende plannen, in totaal 5 ha groot. Het plan is in 2021 uitgewerkt door de samenwerkende initiatiefnemers en er is vergunning verleend. Realisatie vindt plaats in 2022. Voor KODE spoor 5 zijn we gestart met de gebiedsverkenning in 't Brook. Hiervoor zijn diverse bewoners, ondernemers en stakeholders geïnterviewd hoe zij staan tegenover gebiedsontwikkeling van 't Brook, waarbij duurzame energie-opwekking een middel kan zijn om die gebiedsontwikkeling mogelijk te maken. Inmiddels sluit de gemeente Venlo aan bij de door ons gekozen aanpak. Zij gaan op korte termijn aan de slag met de eerste verkenning. Afhankelijk van de uitkomsten gaan we gezamenlijk en gemeentegrensoverschrijdend aan de slag om een gebiedsontwikkelingstraject te starten.

We hadden aanvullend op de gebiedsverkenning € 40.000 geraamd voor een scenariostudie. De provincie heeft aangegeven een dergelijke scenariostudie te willen uitvoeren, in samenspraak met meerdere gemeenten. We hebben het bedrag van € 40.000 doorgeschoven naar 2022 voor mogelijke cofinanciering binnen een regionaal traject in dit kader, gericht op uitwerking en implementatie.

Project Zon op Bedrijfsdak

Voor Zon op Bedrijfsdak (KODE spoor 1) hebben we in 2021 8 vouchers uitgegeven voor advies aan bedrijven en verenigingen zodat ze beter inzicht hebben in de voor- en nadelen van PV panelen op het dak. De bedrijven maken daarna hun eigen afwegingen om al dan niet over te gaan tot aanleg van een zonnedak. De gemeente heeft geen middelen om dit af te dwingen.

Circulaire economie

Circulair ambachtscentrum

Na het vaststellen van het plan van aanpak voor het circulaire ambachtscentrum Waardevol Beesel door de raad in april 2021 zijn we gestart met het implementeren van dit plan. Op het milieupark hebben we een kringloopcontainer neergezet voor waar inwoners kringloopgoederen en doe-het-zelfspullen kunnen inleveren voor verkoop door Stichting Primula. Daarnaast zamelen we hier hout in ten behoeve van het houtbewerkingsonderwijs van het Grescollege. Verder hebben we twee subsidies gekregen voor dit project; via de Investeringsagenda Noord-Limburg en Rijkswaterstaat.

Duurzame mobiliteit

Trendsportal

We betalen voor 2021 € 10.000 voor het uitvoeren van projecten door Trendsportal. Daarbij ligt onze focus op de programmalijn Sociale inclusie. Voorbeelden van projecten uit deze programmalijn zijn: onderzoek naar mobiliteitsarmoede in Noord Limburg, ouderen in het OV en MaaS (Mobility as a Solution) en Social Green Fase 1.

Regionaal is Beesel aangesloten bij het autodeelconcept Amber.

Laadinfrastructuur

In 2021 is een start gemaakt met de aanleg van laadinfrastructuur voor elektrische auto's.

Klimaatadaptatie en biodiversiteit

Aanplant

In 2021 hebben we grote stappen gezet bij de aanplant van het groen in onze gemeente: ruim 1700 bomen en 12.000 struiken. Een groot deel van deze bomen zijn geplant in de bebouwde omgeving en dragen bij aan de beleving, schaduw en de biodiversiteit in onze dorpen (bijvoorbeeld speeltuin Secretaris Moonenlaan, de Broeklaan, de Spoorkamp, Oppe Brik). Buiten de bebouwde kom zijn waardevolle groenstroken geplant als bijdrage aan de biodiversiteit, zoals langs de Binnenweg en de Bergerhofweg. Ook zijn we gestart met de aanleg van een voedselbos met de eerste aanplant van de windsingels. Samen met bewoners gaan we hier mee verder. Op kruispunten van recreatieroutes hebben we rustplekken aangelegd in de schaduw van bomen zoals langs het fietspad langs de Beeselseweg. Bij de oude jongensschool in Beesel hebben we het groen gerenoveerd met aandacht voor de wensen van de bewoners en biodiversiteit.

Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie en biodiversiteit

In 2021 is gewerkt aan de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie en biodiversiteit (KAB). Dit was een afspraak in het kader van de regionale uitvoeringsagenda. Deze lokale uitvoeringsagenda, die richting geeft aan de aanpak voor de komende 5 jaren, is inmiddels in het eerste kwartaal 2022 door het college vastgesteld.

I Programmabureau

Vanaf januari 2021 hebben de eerste grote opgaven een plek gekregen in het programmabureau. Het gaat daarbij om multi-disciplinaire programma's (bestaande uit een cluster van diverse opgaven), complexe projecten en vernieuwende processen.

In 2021 hebben we met een coördinator per opgave en met diverse afdelingsoverstijgende (en soms gemeentee overstijgende) programmateams gewerkt aan:

- het programma herhuisvesting basisonderwijs kern Beesel
- het programma duurzaamheid
- het programma Omgevingswet
- het proces Gemeente in gemeenschap
- het programma veiligheid

Herhuisvesting basisonderwijs kern Beesel

In 2021 zijn diverse stappen gezet om te komen tot besluitvorming over herhuisvesting van het basisonderwijs in de kern Beesel, mogelijk in combinatie met multifunctionaliteit. Er is onderzoek uitgevoerd naar de behoeften en het commitment van verenigingen, stichtingen, eerste lijnszorg en andere mogelijke participanten in de kern Beesel. Adviesbureau ICS heeft een rapportage uitgebracht met de uitwerking van scenario's en met een voorkeursscenario voor de herhuisvesting. De gemeenteraad heeft in oktober 2021 in een motie opgeroepen om bij de locatiekeuze van de basisschool van nieuwbouw uit te gaan. De mening van de Beeselse inwoners is in november 2021 gepeild in een enquête vanuit Blie in Beesel Drakedörp. Het voorstel om te kiezen voor de locatie Solberg is verworpen. In 2022 bekijken we opnieuw of we tot besluitvorming kunnen komen.

Duurzaamheid

De financiële toelichting van diverse duurzaamheidsonderwerpen vindt u terug in programma 3. Een beleidsmatige toelichting is opgenomen in de paragraaf duurzaamheid.

Omgevingswet

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is wederom uitgesteld. Zie hiervoor verder de toelichting in programma 3.

Gemeente in gemeenschap (GIG)

In de gemeenschapsvisie Blij in Beesel is het thema Gemeente in Gemeenschap opgenomen. Het gaat om het helder vastleggen van rollen en verantwoordelijkheden. Dit werken we bij elke nieuwe opgave in het programmabureau uit. Verder hebben we in 2021 een samenwerkingskader met de drie Kernoverleggen opgesteld.

Ook hebben we in 2021 stappen gezet in de vertaling van onze kernwaarden (mens centraal, inleven, gesprek, maatwerk, verwachtingsmanagement, iedereen doet mee) in onze manier van werken (houding en gedrag). In hoofdzaak betreft het drie sporen: hoe werken we binnen de inhoudelijke programma's, hoe werken we in de organisatie en hoe werken we bestuurlijk samen met onze omgeving.

Veiligheid

Eind 2021 zijn we gestart met het in kaart brengen van de opgave voor veiligheid. Deze bestaat uit drie deelopgaves:

-> helderheid scheppen in de opgaven van het thema veiligheid (inhoud en doelen, taakverdeling, prioritering)

-> opstellen van een Integraal Veiligheidsplan 2023- 2026

-> integraal oppakken van taken 'leefbaarheid en veiligheid'

Begin 2022 is hierover een raadsinformatiebrief gestuurd.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2021

Activa	(Bedragen x € 1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Bijdragen aan activa in eigendom van derden		6.255	6.381
Totaal immateriële vaste activa		6.255	6.381
Investerings met een economisch nut		10.534	11.094
Inv. met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven		3.659	3.846
Inv. in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut		3.285	2.500
Totaal materiële vaste activa		17.478	17.440
deelnemingen		300	300
Kapitaalverstrekkingen aan		300	300
woningbouwcorporaties		43	63
Lening nutsbedrijven		604	604
Leningen aan		647	667
Overige uitzettingen > 1 jaar		2.144	2.144
overige langlopende leningen		682	682
Totaal financiële vaste activa		3.774	3.794
Totale vaste activa		27.507	27.615
Onderhanden werk, waaronder GREX		841	1.196
Voorraden		841	1.196
vorderingen op openbare lichamen		2.298	2.695
overige vorderingen		520	1.215
uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar		1.298	2.354
Uitzettingen looptijd < 1 jaar		4.116	6.264
banksaldi		598	404
Kassaldi		1	1
Liquide middelen		599	406
Het Rijk		19	1
overige nto bedragen en de vooruitbet. bedragen die ten laste komen van volgende begr. Jaren		161	563
overige Nederlandse overheidslichamen		956	512
Overlopende activa		1.136	1.077
Totale vlottende activa		6.692	8.942
Totaal Activa		34.200	36.557

Passiva	(Bedragen x € 1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Bestemmingsreserves		14.237	16.413
Algemene reserve		1.689	1.689
Totaal Reserves		15.926	18.102
Resultaat		122	217
Totaal Eigen vermogen		16.048	18.319
Voorzieningen		8.096	8.040
Voorzieningen		8.096	8.040
overige binnenlandse sectoren		75	75
binnenlandse banken en ov. Fin. Instellingen		4.185	4.346
onderhandse leningen		4.260	4.421
Totaal vaste schulden		4.260	4.421
Totaal vaste passiva		28.403	30.780
overige schulden		2.715	2.507
kort lopende leningen		1.500	1.500
Totaal netto-vlottende schulden		4.215	4.007
Verplichtingen		969	676
Vooruitontvangen bedragen		46	
het Rijk		566	1.094
Voorschotten		566	1.094
Totaal overlopende passiva		1.581	1.769
Totaal Vlottende passiva		5.796	5.777
Totaal Passiva		34.200	36.557

3.2 Toelichting op de balans

Bedragen

Alle bedragen zijn ultimo jaar en afgerond op duizendtallen tenzij anders vermeld.

In de balans worden conform artikel 30 van het BBV naast de cijfers per balansdatum tevens de cijfers van de balans van het vorige begrotingsjaar opgenomen.

Grondslagen waardering

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op d.d. 10 oktober 2016 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Waardering van passiva en activa alsmede de bepaling van het resultaat vinden in principe plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en lasten, waaronder ook begrepen de heffing van de vennootschapsbelasting, worden daarbij verantwoord tot hun brutobedrag. De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.

Correctie beginbalans 1-1-2021

De boekwaarde van de overlopende activa op 1 januari 2021 is gewijzigd ten opzichte van de boekwaarde op 31 december 2020 volgens de gecertificeerde jaarrekening 2020. Er heeft een correctie plaats gehad van de nog te ontvangen legesopbrengsten over 2020.

Wij hebben in 2021, na vaststelling van de jaarrekening 2020, geconstateerd dat ten onrechte een deel van de legesopbrengsten over 2020 voor een bedrag van € 204.000 niet is toegerekend aan voorgaand jaar. De bestemmingsreserve investeringsreserve is door deze correctie van de overlopende activa per 1 januari 2021 € 204.000 hoger dan de stand per 31 december 2020.

Vaste activa

Activa die bedoeld zijn om de uitoefening van de werkzaamheid van de gemeente duurzaam te dienen.

Immateriële vaste activa.

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:

- Er is sprake van een investering door een derde.
- De investering draagt bij aan de publieke taak.
- De derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen.
- De bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Op de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt afgeschreven, waarbij de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan de verwachte gebruiksduur van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het BBV kent de volgende soorten materiële vaste activa:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut worden geactiveerd. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut kunnen worden geactiveerd.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

De op de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur (kortste van de geschatte economische levensduur óf technische gebruiksduur) van de geactiveerde objecten en voorzieningen.

De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire methode. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt.

Duurzame waardevermindering van vaste activa

Afwaardering van bedrijfseconomisch vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde. Lagere taxatiewaarden dan de boekwaarden van onroerende zaken zijn hierbij als duurzame waardedaling in aanmerking genomen. Afwaardering van maatschappelijk vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde en er ten opzichte van de huidige functie geen (bestuurlijke) intentie is voor duurzame exploitatie.

Buiten gebruik gestelde vaste activa

Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling een afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde.

Afschrijvingen

De volgende afschrijvingstermijnen gelden:

Soort materiële vaste activa	Afschrijvingstermijn
Gronden en terreinen	n.v.t.
Woonruimten en bedrijfsgebouwen	40 jaar
Rioleringen (bouwkundige werken)	30 jaar
Overige grond-, weg- en waterbouwkundige werken	30 jaar of korter indien het maatschappelijk nut betreft.
Straatverlichting (maatschappelijk nut)	20 jaar
Speeltoestellen	10-15 jaar

Vervoermiddelen	5-10 jaar
Automatiseringsapparatuur	4-5 jaar
Technische installaties	10-20 jaar
Meubilair en stoffering	15-20 jaar
Overige machines, apparaten en installaties	5-15 jaar

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Grond- en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord/wordt een voorziening voor het verwachte negatieve resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs worden daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Vaste passiva

De vaste passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij bij het betreffende balanshoofd anders staat vermeld
Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Aan voorzieningen ter equalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij bij het betreffende balanshoofd anders staat vermeld.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepaling

De lasten en baten rekenen we toe aan het jaar waarop ze betrekking hebben onverschillig of zij tot uitgaven of inkomsten in het jaar leiden c.q. hebben geleid.

Kapitaallasten

Voor de rente op de reserves is 0% gehanteerd conform de begroting.

Eigendommen (stille reserves)

De eigendommen die wel een waarde vertegenwoordigen maar waaraan geen formele boekwaarde is toegekend, zijn niet in de financiële administratie opgenomen. Het betreft in hoofdzaak gemeentelijk grondbezit en enkele gebouwen. Daarnaast hebben we aandelen BNG en, Enexis ons bezit waarvan de werkelijke waarde veel hoger ligt dan de balanswaarde. Deze aandelen zijn echter niet vrij verhandelbaar.

Verpachte gronden

Het betreft in totaal ruim 92 ha. waarvan 22 ha. geliberaliseerd (3-jaarlijks) is verpacht en 70 ha. regulier is verpacht. De waarde in verpachte staat bedraagt ca. 2 euro per m². De totale waarde bedraagt dus ca. 1.840.000 euro. Als gronden pachtvrij zijn, is de waarde, afhankelijk van de ligging, gemiddeld ca. 5 euro per m².

Diverse staten

Voor meer gedetailleerde informatie over de balans verwijzen wij naar de volgende staten welke als bijlage zijn opgenomen:

- Staat van reserves (inclusief toelichting investeringsreserve);
- Staat van voorzieningen
- Staat van gewaarborgde geldleningen;

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Het verloop van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2021 wordt in onderstaande tabel weergegeven:

bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschrij- ving	Boekwaarde 31-12-2021
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	6.381	131	-	173	6.339
Totaal	6.381	131	-	173	6.339

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Investerings met economisch nut	11.094	10.450
Investerings met economisch nut waarvoor heffing kan worden geheven	3.846	3.659
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	2.500	3.285
Totaal materiële activa	17.440	17.394

Investerings met economisch nut

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde weer:
bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Bijdrage derden	Afschrijving	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	1.712	-	-	-	-	-	1.712
Woonruimten	-	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsgebouwen*	7.972	-558	-	-	354	-	7.061
Grond-, weg- en waterbouw-kundige werken	221	-	-	-	16	-	205
Vervoermiddelen	210	147	-	-	102	-	255
Machines, Apparaten en installaties	717	430	-	119	81	-	947
Overige materiële vaste activa	261	61	-	-	53	-	270
Totaal	11.094	80	-	119	606	0	10.450

* de investeringen zijn negatief wegens een overboeking van de Parklaan (door bestemmingswijziging van school naar nieuwbouwplan woningen) van balanspost Materiële vaste activa naar balanspost Voorraden

De in het boekjaar gedane investeringen met economisch nut staan in onderstaand overzicht vermeld.

bedragen x € 1.000

	Investerings 2021
Klimaat gemeentehuis	10
Klimaat Burgerzaal	-3
Optimaliseren publieke gedeelte gemeentehuis	5
Ondiep bad Zwembad De Bercken	187
Uitbreiden berging sporthal De Schans	6
Uitbreiding fietsenstalling sporthal De Schans	4
Materieel onderhoudsdienst	85
Nissan E-Nv 200	35
Hyundai Kona	27
Ledverlichting Buitensport	291
Bureaustoelen	20
Speeltoestellen	61
Totaal	728

Investerings met economisch nut waarvoor heffing kan worden geheven

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde weer:

bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Desinvesteringen	Bijdrage derden	Afschrijving	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2021
Investerings	3.846	180	0	0	367	0	3.659

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde weer:

bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Desinvesteringen	Bijdrage derden	Afschrijving	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2021
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.341	921	-	-	90	-	3.173
Machines, Apparaten en installaties	-	2	-	-	-	-	2
Overige materiële vaste activa	159	5	-	40	14	-	110
Totaal	2.500	928	-	40	104	-	3.285

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Investering /vermeerdering	Aflossing/ Afschrijving/ Afwaardering / Verkoop	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	300	-	1	300
Leningen aan woningbouwcorporaties	63	-	20	43
Overige langlopende leningen	1.287	-	-	1.287
Overige uitzettingen	2.144	-	-	2.144
Totaal	3.794	-	21	3.774

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf 2.2 onderdeel E Verbonden partijen.

Leningen aan woningbouwcorporaties

De aflossing op de leningen aan de Stichting Nester betreft de reguliere aflossingen over 2021.

Overige langlopende leningen

Deze post bestaat uit een in 2020 verstrekte aandeelhouderslening aan Enexis van € 604.000.

Verder bestaat deze post met name uit stortingen in een tweetal SVN-fondsen. Het betreffen revolverende fondsen voor startersleningen (€ 361.000) en duurzaamheidsleningen (€ 300.000). Aan het SVN-fonds voor startersleningen is in 2020 € 100.000 toegevoegd.

Het resterende deel bestaat uit een tweetal kleinere leningen t.b.v. TC Ruiver en HSV de Paardenvriend. Deze worden regulier afgelost.

Overige uitzettingen

Deze post bestaat volledig uit een fonds voor de pensioenen voor wethouders (APPA-fonds) bij ASR

Op basis van jaarlijkse actuariële berekeningen wordt de hoogte van dit fonds bepaald.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

bedragen x € 1.000

	Balanswaarde 2020	Balanswaarde 2021
Bouwgronden in exploitatie	1.196	840
Voorraden panden	0	0
Totaal	1.196	840

Voorraden Bouwgronden in exploitatie

Van de bouwgronden in exploitatie (IEGG) kan van het verloop in 2021 het volgende overzicht worden weergegeven:

bedragen x € 1.000

	Boek- waarde 31-12-2020	Inves- tering	Inkom- sten	Winst/ verlies	Boek- waarde 31-12-2021	Voorz. verlies- latend complex	Balans- waarde 31-12- 2021
Oppe Brik	1.903	278	330	-	1851	1.505	346
Parklaan	0	847	0	-	847	353	494
Totaal	1.903	1.125	330		2.698	1.858	840

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van maart 2022 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Dit betreft een inschatting die minimaal jaarlijks wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen.

De algemene uitgangspunten ten aanzien van de schattingen zijn:

- rentepercentage bedraagt 0% (bij Oppe Brik was deze t/m 2021 1,8%);
- kostenindexatie bedraagt 4%;
- opbrengstenindexatie bedraagt 0%;

- de geplande afzet voor beide projecten is gebaseerd op contractuele verplichtingen over afname van kavels en op geopteerde kavels.

Het grootste deel van de kosten betreft het woonrijp maken. Deze kosten maken we aan het einde van het project.

De opbrengsten uit restantverkopen hebben we naar rato verdeeld over de periode t/m 2024 naar eigen inschatting.

De grex Oppe Brik is verlengd tot 31 december 2024.

Hiermee overschrijden we de voorgeschreven maximale looptijd van tien jaar. Hieraan liggen moverende redenen ten grondslag welke worden beschreven in paragraaf F 'Grondbeleid'.

Conform artikel 52 BBV geven we inzicht in de nog te verwachten kosten en opbrengsten welke leiden tot de geraamde verliesvoorzieningen.

bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2021	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat (nominale waarde)
Oppe Brik	1.851	1.380	1.728	1.503*
Parklaan	847	592	1086	353
Totaal	2.698	1.972	2.814	1.858*

* Gezien het geringe verschil met de reeds getroffen verliesvoorziening ad € 1.505.000 wordt het bedrag ad € 1.505.000 bij Oppe Brik vooralsnog gehandhaafd. Dit resulteert tot een totaal van € 1.858.000.

Voor meer informatie verwijzen we naar de Paragraaf Grondbeleid.

Voorraden panden

MTC

Op 28 juni 2021 hebben we het pand aan de Parallelweg 9a en 10 te Reuver (voormalige MTC) aangekocht met als doel de locatie tot herontwikkeling te brengen bij voorkeur via een snelle doorverkoop. December 2021 hebben we de locatie met opstallen verkocht.

Het verschil tussen aan- en verkoop bedraagt € 397.000.

bedragen x € 1.000

	Balans-waarde 31-12-2020	Aankoop	Vermindering	Balans-waarde 31-12-2021
MTC	0	1.362	1.362	0
Totaal	0	1.362	1.362	0

Uitzettingen looptijd < 1 jaar

Vorderingen op openbare lichamen

De grootste posten betreft de vordering op de Belastingdienst m.b.t. het BTW Compensatiefonds € 1.685.000 en de vordering op BsGW inzake belastingaanslagen € 197.900.

Overige vorderingen

Dit betreft m.i. de debiteuren m.b.t. de uitkeringsregelingen.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal dat buiten de schatkist mag worden gehouden.

Het drempelbedrag is 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. De benutting van het drempelbedrag wordt berekend als gemiddelde over alle dagen in het kwartaal. Gemiddeld mag een decentrale overheid dus maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist hebben gehouden. Conform BBV-voorschriften moeten we bij de toelichting van de balans een overzicht opnemen waaruit blijkt welke bedragen we buiten de schatkist hebben gehouden. Uit dit overzicht blijkt dat we het drempelbedrag niet hebben overschreden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	1000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	132	111	166	194
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	868	889	834	806
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	34.215			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	34.215			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	11.890	10.103	15.315	17.832
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	132	111	166	194

Overlopende activa

Conform artikel 52a lichten we het verloop van de nog te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel toe. Dit betreft met name de voorschotten SVB. De overige bedragen hebben het karakter van een overlopende post (o.a. afdrachten vanuit BsGW en vergoedingen voor afval).

bedragen x € 1.000

	boekwaarde 31-12-2020	Ontvangen bedragen	Toevoeginge n	Boekwaarde 31-12-2021
Overlopende activa	512	512	956	956
Totaal	512	512	956	956

PASSIVA

Reserves

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

bedragen x € 1.000

	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2021
Algemene Reserve	1.689	1.689
Bestemmingsreserves:		
- Overige bestemmingsreserves	7.884	6.083
- Bruteringsreserves	8.529	8.154
Totaal	18.102	15.926

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de bestemmingsreserves:

bedragen x € 1.000

	Saldo 31-12-2021
Bestemmingsreserves:	16.209
Correctie boekwaarde 1 januari i.v.m. legesopbrengsten over 2020	204
Totaal (na correctie beginbalans)	16.413
Mutaties 2021	-2.176
Totaal bestemmingsreserves	14.237

Voor een specificatie van de opbouw van de afzonderlijke reserves en voor de mutaties in de reserves verwijzen wij U naar de staat van Reserves en bijbehorende toelichting die als bijlage zijn opgenomen.

Voorzieningen

De in de balans opgenomen Voorzieningen bestaan uit de volgende categorieën:

bedragen x € 1.000

	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2021
Voorzieningen voor verplichtingen, risico's en verliezen	2.256	2.050
Voorzieningen voor onderhoud	1.676	2.132
Voorzieningen inzake van derden ontvangen, nog aan te wenden bedragen	4.109	3.915
Totaal	8.040	8.096

Het verloop van de voorzieningen in 2021 wordt in onderstaand overzicht per categorie weergegeven.
bedragen x € 1.000

	Saldo 31-12-2020	Toevoe- ging	Vrijval	Aanwen- ding	Saldo 31-12-2021
Voorzieningen voor verplichtingen, risico's en verliezen	2.256	-26	180	-	2.050
Voorzieningen voor onderhoud	1.676	755	-	299	2.132
Voorzieningen inzake van derden ontvangen, nog aan te wenden bedragen	4.109	51	245	-	3.915
Totaal	8.040	780	425	299	8.096

Voor een specificatie van de opbouw van de diverse voorzieningen en voor de mutaties in de voorzieningen verwijzen wij U naar de staat van Voorzieningen die als bijlage is opgenomen.

Vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en financiële instellingen
bedragen x € 1.000

	Saldo 31-12-2020	Vermeer- dering	Aflossing	Saldo 31-12-2021
Onderhandse leningen:				
- t.b.v. gemeente	4.283	-	142	4.142
- t.b.v. woningbouwvereniging	63	-	20	43
Totaal	4.347	-	162	4.185

Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren

Met ingang van 2013 faciliteren we deels samen met stichting Nester zgn. startersleningen. Zowel de gemeente als W2D hebben ieder € 75.000 gestort in een fonds bij SvN. Starters op de woningmarkt kunnen hierdoor een aantal jaren extra geld lenen. Uiteindelijk moet dit geld terug betaald worden en kunnen we dit weer gebruiken voor nieuwe starters.

Viottende passiva

Onder de viottende passiva zijn opgenomen:

bedragen x € 1.000

	2020	2021
Netto viottende schulden	4.008	4.215
Overlopende passiva	1.769	1.693
Totaal	5.777	5.909

De netto viottende schulden bestaan met name uit een kasgeldlening (€ 1,5 mln.) en openstaande inkoopfacturen.

Overlopende passiva

De overlopende passiva bestaat uit de onderdelen: verplichtingen, voorschotten en vooruitontvangen bedragen. Conform artikel 52a BBV lichten we het verloop van de voorschotten toe.

Voorschotten van het Rijk

bedragen x € 1.000

	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2021
Gemeentelijke onderwijsachterstanden	239	192
TOZO-regeling	842	181
Nationaal Onderwijs Programma	-	35
Preventieakkoord (sportnota en leefstijlmiddelen)	-	17
Clientondersteuning	-	50
Circulaire ambachtscentra	-	35
Naleving controle op coronatoegangsbewijs	-	29
Aanplant bomen in Limburg	-	35
Reductie energiegebruik woningen	-	85
Overige	13	27
Totaal	1.094	686

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGENGewaarborgde geldleningen

Per 31 december 2021 zijn er in totaal 14 leningen waarvoor de gemeente zich garant heeft gesteld. Het betreft in totaal € 60.848.000. Per 31 december 2020 was dit € 47.772.000. Voor een gedetailleerd overzicht van de gewaarborgde geldleningen verwijzen wij naar de Staat van gewaarborgde geldleningen die als bijlage is opgenomen.

Arbeidskostengerelateerde verplichtingen

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Deze personele lasten worden verantwoord in het jaar waarin de uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan overlopende vakantiegeld- en (spaar)verlofaanspraken.

Eigen bijdrage op grond van de WMO

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Meerjarige verplichtingen

Het betreft de belangrijkste financiële verplichtingen (niet zijnde subsidieverstrekkings) waaraan de organisatie voor een aantal toekomstige jaren is verbonden doordat er langlopende overeenkomsten over zijn afgesloten die Europees zijn aanbesteed. Overeenkomsten met samenwerkingsverbanden zijn in dit overzicht niet meegenomen.

Levering / dienst	Leverancier	Contractwaarde	Ingang	Einde
Op- en overslag, transport, sorteren en vermarkten kunststofverpakkingsmaterialen	Van Scherpenzeel	P*Q	2015	2021
Inzameling van rest- en gft-afval bij huishoudens	Sita Recycling Service Zuid B.V.	P*Q	2015	2025

3.3 Baten en Lasten 2021

3.3.1 Financieel overzicht

	Primaire begroting	Gewijzigde begroting	Realisatie	Afwijking
1 Beleven				
Lasten	1.530	1.495	1.269	226
Baten	171	191	243	52
Saldo	-1.358	-1.304	-1.026	277
2 Samenkracht				
Lasten	17.347	18.690	18.163	527
Baten	3.352	4.098	3.942	-156
Saldo	-13.996	-14.592	-14.220	372
3 Fijn wonen en bedrijvig				
Lasten	6.386	8.563	9.577	-1.014
Baten	2.548	2.936	4.384	1.448
Saldo	-3.838	-5.628	-5.193	435
4 Veilige en dienstverlenende gemeente				
Lasten	3.139	3.307	3.471	-163
Baten	230	330	605	275
Saldo	-2.909	-2.977	-2.865	111
5 Algemene dekkingsmiddelen				
Lasten	128	173	154	19
Baten	25.627	26.501	27.222	721
Saldo	25.498	26.328	27.068	740
6 Overhead				
Lasten	5.468	6.594	6.157	436
Baten	197	41	123	82
Saldo	-5.271	-6.553	-6.034	519

	Primaire begroting	Gewijzigde begroting	Realisatie	Afwijking
7 Vennootschapsbelasting				
Lasten	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0
8 Bedrag voor onvoorzien				
Lasten	100	70	0	70
Baten	0	0	0	0
Saldo	-100	-70	0	70
Totalen vóór mutaties reserves				
Lasten	34.098	38.893	38.791	102
Baten	32.125	34.097	36.520	2.422
Saldo	-1.973	-4.796	-2.271	2.524
9 Mutaties reserves				
Lasten	-253	-103	-103	0
Baten	1.721	3.981	2.290	-1.691
Saldo	1.974	4.084	2.393	-1.691
Totalen na mutaties reserves				
Lasten	33.845	38.790	38.688	102
Baten	33.846	38.079	38.810	731
Het gerealiseerde resultaat	1	-711	122	833

3.3.2 Toelichting afwijkingen per programma

Programma 1: Beleven

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Sport	Subsidies en sportstimulering	58	V
	SPUK uitkering buitensport	30	V
Kunst, cultuur en erfgoed	Subsidieregeling Cultuur	30	V
Recreatie en toerisme	Projecten Beeselse R&T ondernemers	40	V
	Overige posten < 25 programma 1	119	V
Totaal programma 1		277	V

Programma 2: Samenkracht

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Wmo	Maatwerkvoorzieningen Wmo	98	V
	Collectief vraag afhankelijk vervoer	34	V
	Brede aanpak dak- en thuislozen en verplichte GGZ	41	V
	Sociale Participatie, Open inloop	-35	N
	Restitutie subsidie Ouderenvereniging	30	V
Participatie	Tozo, uitvoeringskosten 2021	-34	N
	Debiteuren sociale zaken	-36	N
	WSW	-51	N
	Middelen nieuwe Wet Inburgering	61	V
Jeugdzorg	Jeugdzorg, zorg in natura	101	V
	Jeugdzorg, PGB's	64	V
	Jeugdzorgplus	-41	N
Gezondheid	-	-	
Onderwijs	Taalpunt Beesel (neutraal via reserve)	25	V
Gemeenschap	-	-	
	Salariskosten en inhuur programma 2	11	V
	Overige posten < 25 programma 2	104	V
Totaal programma 2		372	V

Programma 3: Fijn wonen en bedrijvig

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Ruimtelijke ordening & ontwikkeling	Omgevingswet	99	V
	Bouwleges	-138	N
	Parklaan	100	V
Basisvoorzieningen	-	-	
Economie en bedrijven	Toekomstbestendige centra	165	V
Afval	-	-	
Milieu	Duurzaamheid	50	V
VTH	Subsidieregeling sanering varkenshouderij	36	V
Verkeer	-	-	
Speelvoorzieningen	-	-	
	Salariskosten en inhuur programma 3	102	V
	Overige posten < 25 programma 3	21	V
Totaal programma 3		435	V

Programma 4: Veilige en dienstverlenende Gemeente

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Openbare orde	-	-	
Veiligheid	-	-	
Dienstverlening	Rentebaten	46	V
	Vitale voorzieningen	155	V
	Salariskosten en inhuur programma 4	-75	N
	Overige posten < 25 programma 4	-15	N
Totaal programma 4		111	V

Algemene Dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Lokale heffingen	Toeristenbelasting	-45	N
Algemene uitkering	Gemeentefonds	715	V
Dividend	BNG	37	V
	Overige posten	33	V
Totaal programma		740	V

Overhead

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Overhead	Wachtgeld	56	V
	Activeren uren grondexploitatie	71	V
	Communicatie	30	V
	I&A	-46	N
	Bedrijfsvoering, basis op orde	78	V
	BCF	88	V
	Salariskosten en inhuur programma Overhead	236	V
	Overige posten < 25 programma Overhead	6	V
Totaal programma		519	V

Vennootschapsbelasting

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Vennootschapsbelasting	-	-	
Totaal programma		-	-

Onvoorzien

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Onvoorzien	Onvoorzien niet ingezet	70	v
Totaal programma		70	v

Mutaties reserves

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Mutaties programma 1			
Mutaties programma 2			
Mutaties programma 3	Toekomstbestendige centra	-165	N
	Verliesvoorziening grondbedrijf	-1.053	N
Mutaties programma 4			
Mutaties programma Overhead	Communicatie	-30	N
	Omgevingswet	-99	N
	Bedrijfsvoering, basis op orde	-78	N
	Organisatie	-230	N
	Overige posten < 25	-36	N
Totaal programma		-1.691	N

3.4 Toelichting baten en lasten

3.4.1 Gebruik van het geraamde bedrag onvoorzien

In de onderstaande tabel geven we het verloop van de post onvoorzien 2021.

Bedragen x € 1.000

Primaire begroting 2021		100
Af:		
1e berap	-	
2e berap	30	
		30
Begroot na wijziging		70
Af: Bestedingen 2021		-
Restant budget onvoorzien		70

3.4.2 Incidentele baten en lasten

Conform art 28 lid c BBV nemen we in onderstaande tabel de incidentele baten en lasten op.

Baten (bedragen x € 1.000)

Programma	Omschrijving	Bedrag	
AD	Gemeentefonds: compensatie inkomstenderving gemeente a.g.v. covid-19, 2020	253	Voordeel
AD	Gemeentefonds: steunpakket covid-19	399	Voordeel
Mutatie reserves	Dekking verlies grondexploitatie uit investeringsreserve	597	Voordeel
Totaal		1.249	Voordeel

Lasten (bedragen x € 1.000)

Programma	Omschrijving	Bedrag	
3	Omgevingswet	87	Nadeel
3	Verliesvoorziening grondexploitatie Oppe Brik	797	Nadeel
3	Verliesvoorziening grondexploitatie Parklaan	353	Nadeel
3	Verlies Parallelweg (pand MTC)	397	Nadeel
Totaal		1.634	Nadeel

3.4.3 Structurele mutaties reserves

bedragen x € 1.000

Progr.	Omschrijving	T / O	Prim begr 2021	Gewijz begr 2021	Werke- lijk 2021
1	Dekking kapitaallasten Solberg	O	6	6	6
Totaal 1			6	6	6
2	Dekking kapitaallasten dagopvang 't Spick	O	1	1	1
2	Dekking kapitaallasten uitbreiding basisschool Offenbeek	O	21	21	21
2	Dekking kapitaallasten noodlokalen basisschool Beesel	O	10	10	10
2	Dekking kapitaallasten Oppe Brik BC Broekhin	O	154	154	154
Totaal 2			186	186	186
3	Dekking kapitaallasten verkeersmaatregelen	O	2	2	2
3	Dekking kapitaallasten overkapping begraafplaats	O	2	2	2
3	Dekking kapitaallasten pumtrackbaan	O	0	9	9
Totaal 3			4	13	13
4	Dekking kapitaallasten herinr. Raadhuisplein	O	16	16	16
4	Dekking kapitaallasten vervanging openbare verlichting	O	25	25	25
4	Dekking kapitaallasten verkeersmaatregelen	O	6	6	1
Totaal 4			47	47	42
6	Dekking kapitaallasten verbouwing gemeentehuis	O	103	103	103
6	Dekking kapitaallasten meubilair gemeentehuis	O	20	20	20
6	Dekking kapitaallasten discussie installatie	O	2	2	2
6	Dekking kapitaallasten zonnepanelen	O	3	3	3
Totaal 6			128	128	128
Totaal			371	380	375

3.4.4 Gebeurtenissen na Balansdatum

Niet van toepassing.

3.4.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

De WNT is van toepassing op de gemeente Beesel. Het voor de gemeente Beesel toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 (Algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2021			
bedragen x € 1	F.J.M. Nillesen	N.H.P. Vintcent	
Functiegegevens ⁵	Secretaris	Griffier	
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0	
Dienstbetrekking? ⁸	ja	ja	
Bezoldiging ⁹			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 95.318,32	€ 72.806,28	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.664,48	€ 12.399,36	
Subtotaal	€ 112.982,80	€ 85.205,64	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	€ 209.000,00	€ 209.000,00	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	€ 112.982,80	€ 85.205,64	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2020 ¹⁴			
bedragen x € 1	E.H.J. Janssen	F.J.M. Nillesen	N.H.P. Vintcent
Functiegegevens ⁵	Secretaris	Secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/03 (actief in functie)	01/04 – 31/12	01/03 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking? ⁸	Ja	ja	ja
Bezoldiging ⁹			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 24.309	€ 68.222	€ 57.680
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 4.241	€ 11.024	€ 9.664
Subtotaal	€ 28.550	€ 79.246	€ 66.744
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	€ 50.250	€ 150.750	€ 167.500
Bezoldiging	€ 28.550	€ 79.246	€ 66.744

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12.

Gegevens 2021		
bedragen x € 1		P.P. Moors
Functiegegevens ³	Griffier	
Kalenderjaar ⁴	2021	2020
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	N.v.t.	01/01 – 29/02
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar ⁵	0	2
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar ⁶	0	202
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar ⁷	€ 199	€ 193
Maxima op basis van de normbedragen per maand ⁸	€ 0	€ 53.600
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 ⁹	€ 39.034	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief? ¹⁰	Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 0	€ 15.169
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 ¹¹	€ 15.169	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹²	N.v.t.	
Bezoldiging	€ 15.169	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹³	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹⁴	N.v.t.	

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Hier is voor de gemeente Beesel geen sprake van in 2021.

1.d Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Hier is voor de gemeente Beesel geen sprake van in 2021.

1.e Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

Hier is voor de gemeente Beesel geen sprake van in 2021.

1.f Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is.

Hier is voor de gemeente Beesel geen sprake van in 2021.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is.

Hier is voor de gemeente Beesel geen sprake van in 2021.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Het dienstverband van mevrouw E.H.J. Janssen is geëindigd in 2020. Na het neerleggen van haar functie als topfunctionaris (gemeentesecretaris) heeft zij geen andere functie bekleed bij de gemeente Beesel. Derhalve wordt de vergoeding in 2021 niet meer in de WNT verantwoording in model 2 opgenomen.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

4 Bijlagen

4.1 Brondocumenten

Programma / Paragraaf	Onderwerp
1	Uitvoeringsregel investeringssubsidies
1	Sport beleidsnota Samen fit: sport en bewegen in Beesel 2019-2022
1	Algemene subsidieverordening (ASV)
1	Kunst-en cultuurnota
1	Kaders subsidiering muziekonderwijs
1	Subsidies sport 2020-2023
1	Uitvoeringsregel jaarlijkse subsidie culturele verenigingen, sportverenigingen en ouderenverenigingen
1	Regiovisie sport 2016-2020
1	Beleid Talentontwikkeling cultuur en muziek
1	Subsidieregeling cultuur
1	Muziekplan Beesel 2017-2020
1	Cultuurregio Noord Limburg Meerjarenbeleid 2021 - 2024
1	Algemeen Belang Besluit sportaccommodaties
1	Erfgoedverordening
1	Archeologiebeleid en archeologische verwachtings- en beleidskaart
1	Beschermd dorpsgezicht Beesel
1	Monumentencommissie gemeente Beesel 2009
1	Subsidieverordening restauratie gemeentelijke monumenten
1	Meerjaren onderhoudsprogramma buitensportaccommodaties 2014-2034
1	Beleidsregel verblijfsrecreatie
1	Regionale visie recreatie en toerisme Midden-Limburg
1	Visie recreatie en toerisme 2019-2023 (Focus, Lef en Draakkracht)
1	Uitwerking vrijetijdseconomie 'Actieprogramma vrijetijdseconomie N-Limburg" (POL)
1	Gemeenschappelijke regeling Grenspark Maas-Swalm-Nette
2	Integraal jeugdbeleid gemeente Beesel 2017 - 2020
2	Kadernota programma 2, maatschappelijke leefruimte
2	Kaderstellende nota decentralisatie extramurale zorg
2	Schuldhelpverlening
2	Maatregelenverordening wet werk en bijstand, wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze ondernemers en wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen gemeente Beesel 2012
2	Subsidieregeling Blij in Beesel (voorheen sociale verrijking)
2	Lokaal gezondheidsbeleid
2	Vrijwilligersbeleid
2	Verordening Wmo 2022
2	Wijziging verordening leerlingenvervoer gemeente Beesel
2	Regionaal beleidskader Jeugd Noord-Limburg 2015-2018

Programma / Paragraaf	Onderwerp
2	Beleidsnota kinderopvang o.g.v. een sociaal medische indicatie
2	Beleidsnota VVE 2010-2014
2	Beleidsnota informele zorg 2014-2017
2	Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Beesel
2	Regionale samenwerking voor inwoners met complexe problematiek
2	Landelijke toegankelijkheid maatschappelijke opvang 2019
2	Aanpak maatschappelijke opvang
2	Regiovisie bijzondere doelgroepen 2017-2020
2	Beleidsregels gemeentelijke taken uitvoering Wet Kinderopvang
2	Inhoudelijke regeling Bijzondere Kosten Limburg Jeugdbescherming, verblijf in instelling
2	Regeling bijzondere kosten pleegzorg
2	Uitvoeringsregel en werkafspraken voorschoolse voorzieningen en -educatie
2	Regionaal transformatieplan Jeugdhulp 2018-2020 en regionale transformatieagenda Jeugd 2019-2020
2	Subsidieregeling jeugdbescherming en jeugdreclassering regio Noord-Limburg
2	Beleid voorschoolse voorzieningen en -educatie gemeene Beesel 2017-2020
2	Kadernota Sociaal Domein
2	Subsidieregeling Zonnebloem 2020-2023
2	Subsidieregeling vrouwenverenigingen
2	Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord
2	Subsidieregeling ouderenverenigingen
2	Re-integratieverordening Participatiewet Gemeente Beesel 2022 (54348 is ingetrokken)
2	Beleidsregel TONK
2	Armoedebeleid Meedoen naar vermogen
2	Actualisatie beleidsregels Participatiewet en loonwaardemethodiek
2	Beleidsplan Participatiewet "Iedereen doet mee" en de verordening Participatiewet 2015
2	Verordening jeugdhulp gemeente Beesel 2022
2	Compensatieregeling leerlingenvervoer
2	Gemeente Beesel Nadere Regels Wmo 2021
2	Regionaal beleids- en afsprakenkader WMO 2016
2	Regeling persoonsgebonden budget (pgb)
2	Blij in Beesel vandaag, morgen, overmorgen; visie van de gemeenschap
2	Regionaal Beleidsplan Jeugd 2022
3	Verordening geurhinder en veehouderij
3	Reclamebeleid Beesel 2008
3	Geluidbeleid 2018
3	Verordening kwaliteit vergunningverlening, toezicht en handhaving omgevingsrecht gemeente Beesel
3	Hinder van houtkachels / open haarden

Programma / Paragraaf	Onderwerp
3	Nota Bodembeheer Limburg Noord 2020-2029
3	VTH Beleidsplan gemeente Beesel 2019-2023
3	Gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Limburg-Noord
3	Uitvoeringsregel subsidie legeskosten omgevingsvergunning
3	Visie begraafplaatsen
3	Verordening beheer/gebruik algemene begraafplaatsen
3	Verordening riolheffing Beesel
3	Achtervang herfinanciering leningen Woongoed 2-Duizend
3	Verordening lijkbezorgingsrechten Beesel
3	Verordening reinigingsheffing Beesel
3	Visie 2030 Thuis in Europa
3	Regiovisie Noord-Limburg 2040 de gezondste regio
3	Exploatieverordening gemeente Beesel 2001
3	Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren (AVOI)
3	Verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan 2018-2022
3	Verordening aansluitvoorwaarden riolering
3	Marktverordening
3	Beleidsnota standplaatsenbeleid gemeente Beesel
3	Beleidsregel huisvesting van seizoenarbeiders bij agrarische bedrijven
3	Stimuleringsregeling Toekomstbestendige Centra gemeente Beesel
3	Planschadeverordening 2008 - WIJZIGING
3	Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade gemeente Beesel
3	Afvalstoffenverordening (herziening)
3	Tarieven afvalstoffenheffing 2018
3	Uitvoeringsbesluit afvalstoffenverordening 2011 (actualisatie)
3	Bouwverordening Beesel
3	Welstandsnota
3	Parkeerbijdragereling / Parkeernormen
3	Verordening starterslening gemeenete Beesel 2021
3	Beleidsregel kamerverhuur
3	Woningbouwkader 2012-2020
3	Stedenbouwkundige Visie centrum Beesel
3	Aanwijzingsbesluit woonschepenligplaatsen i.h.k.v. de Huisvestingswet pasl: Dit is iets anders dan FrTe beleid over buitenlandse werknemers. Mijn beleid beoogt bewoners tijdelijk een 2e woning op eigen erf te gunnen, zolang zij niet in hun (verbouwde) definitieve woning kunnen wonen. Beleidsregel tijdelijke huisvesting (bij -verbouwing- woning op eigen erf)
3	Beleidsregel gemeentelijk kwaliteitsmenu wonen buitengebied
3	Aanwijzingsbesluit van categorieën waarin geen vvgb Wabo is vereist
3	Beleidsregel hoogzitten

Programma / Paragraaf	Onderwerp
3	Beeldkwaliteitsplan Oppe Brik & VO
3	Beleidsregel legionellapreventie
3	Beleidsregel stookruimten (geheel of gedeeltelijk) onder maaiveld
3	Wegen beheerplan 2017-2021
3	RES NML 1.0 definitief
3	Toetsings-kader opwekking duurzame energie Beesel (Kode Beesel)
3	Duurzaamheidsvisie 2019-2030 Focus, Lef en Daadkracht
3	Verordening stimuleringslening duurzaamheidsmaatregelen accommodaties
3	Bomenverordening 2019, beleidsregels en lijst beschermde houtopstanden
3	Maaibeheer
3	Bosbeheerplan gemeente Beesel 2014-2019
3	Landschapsontwikkelingsplan
3	Nota inventarisatie en vervanging speeltoestellen
3	Wegenlegger
3	Verordening marktgelden Beesel
3	Tarieven marktgelden Beesel
3	Pachtbeleid, aanpassing
3	Structuurvisie / omgevingsvisie
3	Structuurvisie Leewen-de Weerd
3	Detailhandelsbeleid
3	Regionale detailhandelsvisie Noord-Limburg (POL)
3	Werklocaties bedrijventerreinen (visie bedrijfsterreinen Noord-Limburg)
3	Werklocaties kantoren (regionale visie kantoren Noord-Limburg)
3	Beleidsvisie Toekomstbestendige centra gemeente Beesel
3	Beleidsnotitie inzameling huishoudelijke afvalstoffen
3	Beleidsregel afrasteringen in het buitengebied
3	Welstandsbeleid
3	Beleidsregel erfafscheidingen
3	Trensporal / mobiliteitsplan Noord-Limburg
3	Verordening Mobiliteitsfond
3	Beleidsregel planologische medewerking (pré)mantelzorgwoningen
3	Herijking Woonvisie 2016-2022
3	Afwegingskader woninglocaties en woningbouwinitiatieven
3	Woonvisie 2016-2022
3	Bestekhandboek digitale ruimtelijke plannen RO standaarden 2012
3	Intergemeentelijke Structuurvisie Maasplassen 2030 & PlanMER
3	Beleidsregel plaatsing zendmasten
3	Diverse bestemmingsplannen, zie https://www.beesel.nl/inwoners/bouwen/bestemmingsplannen/?sqr=bestemm&
3	Transitievise Warmte

Programma / Paragraaf	Onderwerp
3	Pachtbeleid
3	Visie en uitvoeringsprogramma Offenbeek
3	Uitvoeringsprogramma Wonen, Afwegingskader woningbouwverzoeken
3	Lokaal uitvoeringsprogramma wonen kern Beesel
3	Regionale woonvisie Noord Limburg 2020-2024
3	POL-uitwerking regionale visie land- en tuinbouw Noord-Limburg en Regionaal ruimtelijk kwaliteitskader
3	Verordening rioolaansluitrecht Beesel
4	Winkeltijdenverordening
4	Beleidsregel paracommerciële horecabedrijven
4	Speelautomaten verordening
4	Evenementenbeleid
4	Damoclesbeleid Beesel
4	APV (aanpassing ivm lachgas)
4	delegatieverordening
4	verordening regeling behandeling bezwaarschriften
4	Drank- en horeca verordening
4	Drugsbeleid Beesel 2012 = enkel nulbeleid coffeeshops
4	Privacy Protocol aanpak ondermijning
4	Integraal veiligheidsplan gemeente Beesel 2019-2022
4	Beleidsregel woonoverlast Beesel 2020
4	Preventie- en handavingsplan Drank- en Horecawet gemeente Beesel 2019-2022
4	Horecahandhaving
4	Beleidsregel gevonden en verloren voorwerpen
4	Verordening naamgeving en nummering (adressen) van de gemeente Beesel 2010
4	Beleidslijn toepassing Wet Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur gemeente Beesel (Bibob-beleid gemeente Beesel 2019)
4	Modelbeleid Bluswater en bereikbaarheid
4	Meerjarig beleidskader bibliotheek 2017-2020 - kaders en uitgangspunten
4	Convenant nazorg jeugdige ex-gedetineerden
4	Uitvoeringsplan integraal alcohol en drugsbeleid voor jongeren in Beesel 2015-2016
4	Uitvoeringsregel subsidie legeskosten evenementenvergunning
4	Verordening fractieondersteuning 2012
4	Verordening rekenkamercommissie Beesel 2020
4	Verordening vertrouwenscommissie klankbordgesprekken en herbenoeming burgemeester
4	Verordening werkgeverscomissie griffie gemeente Beesel 2020
4	Reglement van Orde Gemeenteraad
4	Verordening ambtelijke bijstand en fractieondersteuning
4	Papierloos vergaderen
4	Gedragscode voor de leden van de raad & fractievertegenwoordigers (inclusief richtlijn handelwijze bij vermoed overtreden gedragscode)

Programma / Paragraaf	Onderwerp
4	Inspraakverordening
4	Beleid benoeming Babsen
4	Gladheidsbestrijdingsplan 2016/2021
4	Regeling briefadres Gemeente Beesel
4	Intrekken Reglement Burgerlijke Stand 2012
4	Reglement Burgerlijke Stand 2021
4	Verordening Basisregistratie Personen (BRP)
4	Reglement Burgerlijke Stand 2012
4	regeling outplacement gewezen wethouders
4	Reglement van orde voor B&W
4	Verordening rechtspositie raadsleden & fractievertegenwoordigers 2020
4	Piketregeling intern Oranjekolom
4	uitvoeringsprogramma De gezondste Regio 2020-2023
4	Partnerschap Beesel - Brüggen
4	Rechtspositiebesluit decentrale politieke ambtsdragers en verordening rechtspositie burgemeester en wethouders gemeente Beesel 2019
4	Beleidsnota Openbare Verlichting 2016-2023
4	Externe veiligheid
4	Preventie-activiteitenplan gemeente Beesel 2003
5	Legesverordening Beesel
5	Verordening toeristenbelasting Beesel
5	Verordening hondenbelasting Beesel
5	Verordening dienstverlening aan derden Beesel
5	Verordening op de baatbelasting
5	Verordening onroerende zaakbelastingen Beesel
6	Nota Inkoopbeleid
6	Budgethoudersregeling
6	Privacy reglement
6	Nota reserves en voorzieningen
6	Communicatiebeleid
6	Privacy beleid
6	Controleverordening 2006
6	Controle Verordening
6	Financiële verordening 212
6	Nota activa en afschrijving
6	Nota treasury
6	Treasury statuut
6	Wet markt en overheid
6	Invorderings- en kwijtscheldingsregelingen gemeentelijke belastingen
6	Kaders investeringsreserve
6	Strategisch reservebeleid

Programma / Paragraaf	Onderwerp
6	Controleprotocol 2021
6	Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid 213a
6	Werkkostenregeling
6	Beleid Mobile Device Security
6	Strategisch Informatie Beveiligingsbeleid 2021-2025
par. A	Kadernota paragraaf A, Weerstandsvermogen en risicobeheersing
par. B	Kadernota paragraaf B, Onderhoud kapitaalgoederen
par. B	Onderhoudsplannen gemeentelijke gebouwen
par. B	Gebouwen beheersplan 2019-2022
par. D	Mandaat- en delegatieregister
par. D	Dereguleringsbesluit mandaten P&O
Par. D	Klachtenverordening 2022
par. D	Verordening werkgeverscommissie griffie 2020
par. D	Kadernota paragraaf D, Bedrijfsvoering
par. D	Informatiebeveiligingsbeleid
par. D	Beveiligingsplan Suwinet
par. D	Archiefverordening
par. E	Kadernota paragraaf E, Verbonden partijen
par. F	Kadernota paragraaf F, Grondbeleid
par. G	Kadernota paragraaf G, Lokale heffingen

4.2 Staat van Reserves 2021

Bedragen x € 1.000

Nummer	Progr.	Naam Reserve	Saldo 1-1-2021	Toevoeging via de resultaat bestemming	Onttrekking via de resultaat bestemming	Vermindering ivm afschrijving op activa	Saldo 31-12-2021
10001	nvt	Algemene Reserve	1.689	0	0	0	1.689
		Totaal Algemene Reserve	1.689	0	0	0	1.689
11001	nvt	Reserve Rekeningsaldo	217	122	217	0	122
		Totaal Reserve Rekeningsaldo	217	122	217	0	122
30020	div	Reserve voor Investerings	5.778	209	1.408	0	4.579
30034	3	Reserve dek. kap.lst. overkapping begraafplaats	39	0	2	0	37
30037	4	Reserve dek. kap.lst. Raadhuisplein ec. Nut	221	0	16	0	205
30041	3	Reserve dek. kap.lst. verkeersmaatregelen	367	0	3	0	364
30043	Overh.	Reserve dek. kap.lst. verbouwing gemeentehuis	1.047	0	103	0	943
30048	Overh.	Reserve dek. kap.lst. uitbreiding gemeentehuis	0	0	0	0	0
30050	Overh.	Reserve dek. kap.lst. meubilair gemeentehuis	104	0	20	0	85
30051	Overh.	Reserve dek. kap.lst. discussie installatie 2010	11	0	2	0	9
30052	2	Reserve dek. kap.lst. uitbr/verb BS Offenbeek	117	0	21	0	96
30054	2	Reserve dek. kap.lst. noodlokaal BS 't Spick	41	0	10	0	31
30055	2	Reserve dek. kap.lst. uitbreiding BS Beesel	0	0	0	0	0
30059	1	Reserve dek. kap.lst. invest subs SPP Solberg	218	0	6	0	212
30062	2	Reserve Transformatie Jeugd, WMO en P-wet	385	0	137	0	248
30063	Overh.	Reserve dek. kap.lst. zonnepanelen	63	0	3	0	60
30064	2	Reserve Open Einde Regelingen SD	0	0	0	0	0
30066	Overh.	Reserve Organisatie	318	326	218	0	426
30068	2	Reserve dek. kap.lst. pumptrackbaan	44	0	9	0	35
30078	2	Reserve dek. kap.lst. 't Spick ivm open Inloop	44	0	1	0	43

30079	4	Reserve dek. kap.lst. openbare verlichting	463	0	25	0	438
30080	2	Reserve dek. kap.lst. onderwijs Oppe Brik	5.751	0	154	0	5.597
30081	3	Reserve Duurzaamheid	796	-434	-164	0	526
30082	2	Reserve Gemeenschapsinitiatieven	405	0	100	0	304
		Totaal Overige bestemmingsreserves	16.209	101	2.073	-	14.237
		TOTAAL RESERVES	18.115	223	2.290	-	16.048

4.3 Toelichting investeringsreserve

Bedragen x € 1.000

Saldo 31-12-2020	5.778
BIJ:	
Correctie beginbalans inz bouwleges	204
Overige kleine posten (< € 25.000)	5
<i>Totaal bij:</i>	209
AF:	
Projecten R&T ondernemers 2020 (ivm neg rekeningsaldo 2020)	-40
Project Basis op Orde (ivm neg reksaldo 2020)	-93
Kerkenvisie (ivm neg reksaldo 2020)	-25
Restantbudget Plantsoenen 2020 (ivm neg reksaldo 2020)	-46
Budget Vitale Voorzieningen 2020 (ivm neg reksaldo 2020)	-175
Toekomstbestendige Centra	-46
Livegang Squit	-61
Verliesvoorz Oppe Brik 2021	-597
Omgevingswet	-41
Project Baseline Informatie Beveiliging Overheid (BIO)	-50
Medw P&O (boveninformatief)	-46
Project medw. Verkeer	-35
Vacatures Wiz/Spec. Ondersteuner Jeugd	-120
Overige kleine posten (< € 25.000)	-34
<i>Totaal af:</i>	-1.408
Saldo 31-12-2021	4.579

4.4 Staat van voorzieningen 2021

Bedragen x € 1.000

Nummer	Progr.	Naam Voorziening	Saldo 1-1-2021	Toevoeging	Aanwendungen	Vrijval t.g.v. exploitatie	Saldo 31-12-2021
40001	3	Voorziening Gemeentelijke Begraafplaatsen (berging)	17	1	1	0	17
40003	Overh.	Voorziening Groot Onderhoud Gemeentehuis	300	52	63	0	289
40004	1	Voorziening onderhoud sporthal De Schans	337	47	1	0	383
40005	4	Voorziening Groot Onderhoud Brandweerkazerne	62	4	1	0	64
40007	Overh.	Voorziening Groot Onderhoud Gemeenteloods	143	13	3	0	153
40008	3	Voorziening Groot Onderhoud Milieupark	10	1	0	0	10
40009	1	Voorziening Groot Onderhoud gymzaal Beesel	102	4	2	0	105
40010	1	Voorziening Groot Onderhoud gymzaal Offenbeek	82	5	18	0	68
40013	2	Voorziening Groot onderhoud De Schakel	150	30	5	0	174
40014	1	Voorziening groot onderhoud Buitensportacc.	17	8	0	0	25
40015	1	Voorziening groot onderhoud Kunstwerken	16	3	0	0	19
40017	3	Voorziening onderhoud wegen	362	588	204	0	746
40019	1	Voorziening onderhoud Molen de Grauwe Beer	78	1	1	0	78
40020	3	Voorziening onderhoud vleermuistoren	1	0	0	0	1
		Totaal voorzieningen voor onderhoud	1.676	755	299	0	2.132
41001	Overh.	Voorziening Pensioenen Wethouders	2.144	-20	0	109	2.015
41003	Overh.	Voorziening Wachtgelden	111	-6	0	71	34
		Totaal voorzieningen v. verplicht, risico's en verliezen	2.255	-26	0	180	2.049
42011	3	Voorziening afvalstoffenheffing (egalisatie)	197	51	0	0	248
42012	3	Voorziening rioolrechten (egalisatie)	3.912	0	0	245	3.667
		Totaal voorzieningen inz. van derden ontvangen bedragen	4.109	51	0	245	3.915
		TOTAAL VOORZIENINGEN	8.040	780	299	425	8.095

4.5 Staat van Borgstellingen

WSW-nr	Oorspronkelijk bedrag	Geldgever	Achternvang%	Schuldrestant ultimo 2020	Schuldrestant ultimo 2021
32026	€ 307.953	Gemeente Beesel K0110	100%	€ 63.076	€ 42.936
32031	€ 1.406.719	BNG	100%	€ 208.809	€ 107.657
38044	€ 7.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	100%	€ 7.500.000	€ 7.500.000
38742	€ 7.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	100%	€ 7.500.000	€ 7.500.000
38743	€ 7.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	100%	€ 7.500.000	€ 7.500.000
45246	€ 7.500.000	INTER Lebensversicherung AG	100%	€ 7.500.000	€ 7.500.000
45706	€ 5.000.000	Nederlandse Waterschapsbank	100%	€ 5.000.000	€ 5.000.000
45853	€ 4.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	100%	€ 4.500.000	€ 4.500.000
48752	€ 8.000.000	Nederlandse Waterschapsbank	100%	€ 8.000.000	€ 8.000.000
50.482	€ 7.000.000	BNG	28,2%		€ 7.000.000
60.026	€ 6.000.000	BNG	28,2%		€ 1.695.000
60.205	€ 2.196.000	Nederlandse Waterschapsbank	28,2%		€ 620.000
60.548	€ 7.500.000	BNG	28,2%		€ 2.118.000
NRV15850	€ 6.245.000	Nederlandse Waterschapsbank	28,2%		€ 1.764.000
	€ 78.155.672			€ 47.771.885	€ 60.847.593

Nieuwe standaardachternvangovereenkomst

Met ingang van 1 augustus 2021 is landelijk de methodiek voor de achternvang / borgstelling van leningen voor woningcorporaties gewijzigd.

De belangrijkste veranderingen zijn:

- Een aangepaste verdeelsleutel voor de gemeentelijke achternvang, gebaseerd op de marktwaarde per gemeente van het bezit van elke corporatie.
- Limitering van de achternvang kan alleen nog als de gemeenten waar een corporatie bezit heeft, hier een gezamenlijk voorstel voor doen.
- De achternvang voor de nieuwe obligolening wordt geregeld.
- De borgbare doelen zijn aangepast aan de Woningwet 2015.
- De regels rond herfinanciering van bestaande geborgde leningen zijn aangescherpt.
- De terugbetaling van renteloze leningen door WSW aan de achternvangers wordt beter geregeld.

Borgstelling icm Stichting Waarborgfonds Sport

In 2013 hebben we samen met SWS een garantstelling verleend aan v.v. Bieslo inzake de renovatie van sportpark de Solberg. Het betrof een bedrag van € 82.500. De gemeente en SWS staan ieder voor 50% garant. Als zekerheidsstelling is er een recht van hypotheek gevestigd.

Borgstelling Gemeenschappelijke Regelingen

Als deelnemer aan de Gemeenschappelijke regeling BsGW staan wij garant voor 1% van het krediet in rekening courant bij NWB. Als deelnemer in de Gemeenschappelijke regeling WAA staan we garant voor ca 10% van de leningen / rekening courant overeenkomsten

Borgstelling Nationale hypotheekgarantie

Dit overzicht is excl. de borging van de woninghypothecaire leningen. In 1994 is een overeenkomst gesloten met de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen inzake de overname van garantieverplichtingen voor eigen woningen. De financiële risico's van de lopende garantie-verplichtingen zijn bij de Stichting ondergebracht. Over de omvang van de daadwerkelijke garantiesom voor onze gemeente kan geen sluitend inzicht worden gegeven.

4.6 Baten en lasten per taakveld

progr.	Taakveld	Omschrijving	Bedrag lasten	Bedrag baten
2	0.1	Bestuur	115.112	-
4	0.1	Bestuur	1.405.347	206.500
9	0.10	Mutaties reserves	-103.154	2.289.947
4	0.2	Burgerzaken	230.783	171.506
6	0.4	Overhead	6.157.491	122.915
4	0.5	Treasury	15.734	92.058
5	0.5	Treasury	-	210.751
5	0.61	OZB woningen	114.060	2.447.979
5	0.62	OZB niet-woningen	27.168	992.028
5	0.64	Belastingen overig	-	71.499
5	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	22.884.274
8	0.8	Overige baten en lasten	-	-
7	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-12	-
4	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	916.692	121.116
4	1.2	Openbare orde en veiligheid	341.127	6.481
3	2.1	Verkeer en vervoer	1.101.027	3.193
4	2.1	Verkeer en vervoer	560.981	7.620
3	3.1	Economische ontwikkeling	136.556	-1
3	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	215.753	260.930
1	3.4	Economische promotie	160.366	9.982
5	3.4	Economische promotie	-	615.189
2	4.1	Openbaar basisonderwijs	33.059	-
2	4.2	Onderwijshuisvesting	448.656	50
2	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	863.237	468.543
1	5.1	Sportbeleid en activering	379.796	20.000
1	5.2	Sportaccommodaties	487.241	192.614
1	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	221.120	9.644
1	5.4	Musea	1.695	-
1	5.5	Cultureel erfgoed	19.207	10.800
2	5.6	Media	258.468	-
3	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.379.670	70.231
6	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-	292
2	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.120.036	50.144
5	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	12.838	-
2	6.2	Wijkteams	1.478.939	-
2	6.3	Inkomensregelingen	4.225.647	3.230.903
2	6.4	Begeleide participatie	2.026.473	-
2	6.5	Arbeidsparticipatie	11.618	-
2	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-	136.613
2	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.954.532	11.189
2	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	3.181.783	-
2	6.81	Geïntegreerde zorg 18+	26.685	28.704

2	6.82	Geïscaleerde zorg 18-	693.203	-
2	7.1	Volksgezondheid	725.123	16.194
3	7.2	Riolering	536.773	737.158
3	7.3	Afval	1.127.859	1.301.783
3	7.4	Milieubeheer	1.248.946	107.871
3	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	108.588	73.073
3	8.1	Ruimtelijke ordening	444.715	221.684
3	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	2.946.021	1.296.254
3	8.3	Wonen en bouwen	331.120	312.154
			38.688.079	38.809.864

4.7 Beleidsindicatoren

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn gemeenten verplicht om een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De meeste van deze indicatoren zijn te vinden op www.waarstaatjegemeente.nl, onder het dashboard "Besluit Begroting en Verantwoording".

Nr	Naam indicator	Eenheid	Periode	Regio/Dimensie	Waarde	Bron	Omschrijving
1.	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	2021	Beesel	9,3	Eigen gegevens	Aantal toegestane formatie gemiddeld over hele jaar
2.	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	2021	Beesel	8,9	Eigen gegevens	Aantal daadwerkelijke werkzame formatie gemiddeld over het hele jaar (formatie excl. vacatures en incl. boventallige medewerkers)
3.	Apparaatskosten	In Euro's	2021		889	Eigen begroting	Kosten per inwoner
4.	Externe inhuur	%	2021	Beesel	10,3	Eigen begroting	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen
5.	Overhead	%	2021		15,9	Eigen begroting	% van totale lasten
6.	Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	2020	Beesel	11	Bureau Halt	Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.
			2020	Nederland	11		
7.	Vervallen						
8.	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	2021	Beesel	0,4	CBS	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
			2021	Nederland	1,8		

9.	Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2021	Beesel	2,6	CBS	Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
			2021	Nederland	4,3		
10.	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	2021	Beesel	0,7	CBS	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.
			2021	Nederland	1,3		
11.	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	2021	Beesel	3,7	CBS	Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.
			2021	Nederland	6,1		
12.	Vervallen						
13.	Vervallen						
14.	Funcatiemenging	%	2020	Beesel	37,8	LISA	De funcatiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van

							50 zijn er evenveel woningen als banen.
			2020	Nederland	53,2		
15.	Vervallen						
16.	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2020	Beesel	121,4	LISA	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.
			2020	Nederland	158,4		
17.	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2020	Beesel	0	DUO	Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2020' staat voor schooljaar '2019/2020'.
			2020	Nederland	2,7		
18.	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2019	Beesel	25	DUO	Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.
			2019	Nederland	26		
19.	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2020	Beesel	1,3	Ingrado	Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. De periodeaanduiding "2020" staat voor schooljaar "2019/2020".
			2020	Nederland	1,7		

20.	Niet-sporters	%	2020	Beesel	55,3	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM	Het percentage niet-wekelijks sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.
			2020	Nederland	49,3		
21.	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	2020	Beesel	431,9	LISA	Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.
			2020	Nederland	795,9		
22.	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	2020	Beesel	1	CBS jeugd	Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
			2020	Nederland	1		
23.	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	2020	Beesel	5	CBS jeugd	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-

							Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
			2020	Nederland	6		
24.	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2020	Beesel	68,1	CBS	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.
			2020	Nederland	68,4		
25.	Vervallen						
26.	Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	2020	Beesel	2	CBS jeugd	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
			2020	Nederland	2		
27.	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	2021	Beesel	282,6	CBS	Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders

							verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.
			2021	Nederland	431,2		
28.	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	2020	Beesel	202,3	CBS	Het aantal reïntegratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
			2020	Nederland	202		
29.	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2021	Beesel	12,6	CBS	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.
			2021	Nederland	10,5		
30.	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	2021	Beesel	1,7	CBS	Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan onder toezicht gesteld of onder

							voogdij geplaatst. In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.
			2021	Nederland	1,1		
31.	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2021	Beesel	geen data	CBS	Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook

							op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt.
			2021	Nederland	0,3		
32.	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	2021	Beesel	720	CBS	Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten.
			2021	Nederland	649		
33.	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	2019	Beesel	56	CBS	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.
			2019	Nederland	161		
34.	Hernieuwbare elektriciteit	%	2019	Beesel	7	RWS	
			2019	Nederland	20,1		

35.	Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	2021	Beesel	238	CBS	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
			2021	Nederland	290		
36.	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2021	Beesel	6,3	Basisregistratie adressen en gebouwen	Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.
			2021	Nederland	8,7		
37.	Demografische druk	%	2021	Beesel	78,1	CBS	Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar.
			2021	Nederland	70,1		
38.	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	2021	Beesel	644	COELO	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
			2021	Nederland	733		
39.	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	2021	Beesel	680	COELO	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
			2021	Nederland	810		

4.8 Sisa

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01	Aard controle R Indicator: A12B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05	
			Veiligheidsregio Limburg-noord	€ 5.000	Ja	€ 5.000	Ja	

FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)	
			Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle R Indicator: B2/02	Aard controle R Indicator: B2/03	Aard controle R Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			€ 0	19	19	€ 0	€ 0	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08			
			Nee	Nee	Nee			
			Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1		
			Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle D2 Indicator: B2/09	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	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	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2			
Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20			
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							

BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T)	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03</i>	
			Ja	3.900	1.000	
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C1/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: C1/07</i>
			1 Energiescan	€ 2.972	Ja	
			2 Thermo-scan	€ 0	Nee	
			3 Waterzijdig inregelen	€ 0	Nee	
			4 Collectieve inkoop	€ 0	Nee	
			5 Duurzaamheidsvoucher	€ 0	Nee	
			6 organisaties en communicatie	€ 34.305	Nee	
			7			
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting op afwijkingen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/11</i>
			1 Energiescan	€ 15.274		Ja
			2 Thermo-scan	€ 0		Ja
			3 Waterzijdig inregelen	€ 0		Ja
			4 Collectieve inkoop	€ 14.768		Ja
			5 Duurzaamheidsvoucher	€ 42.252		Ja
			6 organisaties en communicatie	€ 49.076		Ja
			7			

BZK	C41B	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen	Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/01	Aard controle R Indicator: C41B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/03	Aard controle R Indicator: C41B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/06
		SiSa tussen medeoverheden						
			1 030011 Provincie Limburg	€ 51.520	€ 51.520	€ 0	1	1
			2 030011 Provincie Limburg	€ 20.897	€ 20.897	€ 0	3	3
			3 030011 Provincie Limburg	€ 7.545	€ 7.545	€ 0	2	2
			4					
			5					
			Kopie provinciecode	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/09			
			1 030011 Provincie Limburg	100	Nee			
			2 030011 Provincie Limburg	300	Nee			
			3 030011 Provincie Limburg	15	Nee			
			4					
			5					
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikkingnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06
		Gemeenten	RREW2020-00449560	€ 14.294	€ 14.294	0		Nee
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle R Indicator: C62/02	Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04		
			8	€ 1.200	€ 0	Nee		

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	
			€ 249.543	€ 136.669	€ 11.813	€ 238.393	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	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	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07	Aard controle R Indicator: D14/08	
		1					

lenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra 2020 – 2022	Gemeenten en GR'en	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee)
				Aard controle R Indicator: E21/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/02	Aard controle R Indicator: E21/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/06
				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	Ja
				Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld)					
				Aard controle n.v.t. Indicator: E21/07					
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting		
			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05		
			1 EAW-20-01666694.	€ 38.415	€ 38.415	Ja			
			2						
			3						
			4						
			5						
			6						
			Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06						
			Ja						

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
		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	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
		Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06	
		€ 2.478.572	€ 55.472	€ 194.984	€ 0	€ 48.669	€ 0	
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)	
		Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12	
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 211.496	€ 0	€ 39.328	
		Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
		Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14					
		€ 25.281	Ja					

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	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 2.570	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 955
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R Indicator: G3/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 5.335	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoord 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 Wvgr	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0					
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 5.106					
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 163.405		€ 42.500	€ 9.517	€ 11.890	
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 81.703					
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 33.475					
		Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>			
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)			Ja			
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)			Ja			
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	41	5	Ja			
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	11		Ja			
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	14		Ja			
		Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)				
		<i>Aard controle R Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>				
		€ 0	€ 46.929	0				
		Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing 4	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/18</i>		
		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	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	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 R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03										
			€ 0	€ 0	8										
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie											
					Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02									
					€ 65.759	€ 451.805									
					Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08							
1	SPUKSPRT21180	€ 451.805	€ 342.820	€ 93.192	€ 15.793										
2															

VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
					Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Aard controle R Indicator: H8/03	Aard controle R Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
			1 1033747	€ 42.571	€ 0	€ 25.973	€ 0	€ 25.973
			2					
			3					
			4					
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
			1 1033747	Nee				
			2					
			3					
			4					
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 11.329	Ja	Nee			
VWS	H21	Specifieke uitkering cliëntondersteuning	Gerealiseerde activiteit Inzet projectleiding en/of Onderzoek lokale versterking functie (in jaar T) (Ja/Nee)	Toelichting - indien bij H21/01 indicator Nee is ingevuld is een toelichting verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H21/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H21/02	Aard controle R Indicator: H21/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H21/05	
			Ja		€ 0	€ 0	Nee	
LNV	L6	Regeling specifieke uitkering uitvoering Subsidieregeling sanering varkenshouderijen	Besteding (jaar T-1 +T-2)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Toelichting	
			Aard controle R Indicator: L6/01	Aard controle R Indicator: L6/02	Aard controle R Indicator: L6/03	Aard controle n.v.t. Indicator: L6/04	Aard controle n.v.t. Indicator: L6/05	
			€ 0	€ 6.850	€ 6.850	Ja		