

1^e Bestuursrapportage 2020

Inhoudsopgave

1	Inleiding	4
1.1	Algemeen	5
1.2	Leeswijzer 1 ^e Bestuursrapportage 2020	6
2	Afwijkingen ten opzichte van de begroting 2020	8
2.1	Financiële samenvatting	9
2.2	Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties kleiner dan € 10.000	10
2.3	Eerdere besluitvorming	17
2.4	Wensen / nieuw	27
2.5	Maatregelenpakket / lucht uit de begroting	29
2.6	Overige ontwikkelingen (vooralsnog) zonder financiële impact	30
Bijlage 1:	1 ^e Begrotingswijziging 2020	35
Bijlage 2:	Projecten	40
Bijlage 3:	Begrippenlijst	48
Bijlage 4:	Lijst met afkortingen	70

1

Inleiding



1.1 Algemeen

Hierbij presenteren wij u de 1^e Bestuursrapportage 2020 waarmee wij u beleidsmatig en financieel informeren over de uitvoering van de Programmabegroting 2020 gedurende de eerste maanden van 2020 (tot begin mei). Dit betekent ook dat de Meicirculaire niet is meegenomen in deze bestuursrapportage.

Er wordt in deze rapportage op het niveau van afwijkingen en politiek-bestuurlijk relevante informatie gerapporteerd. Deze rapportage is hiermee primair een afwijkingenrapportage gericht op tijdige bijsturing. Echter niet alle afwijkingen zijn bij te sturen. Soms zijn ze onontkoombaar als gevolg van autonome ontwikkelingen. Daarnaast wordt deze rapportage ook gebruikt om de financiële consequenties van eerdere besluitvorming te verwerken. Alle wijzigingen zijn vervat in de 1^e begrotingswijziging 2020 die als bijlage 1 bij deze 1^e Bestuursrapportage is gevoegd en waarmee het budgetrecht van de raad tot uitdrukking komt.

Planning

De volgende data gelden voor de behandeling van de 1^e Bestuursrapportage 2020:

Woensdag 17 juni 2020	Gecombineerde commissievergadering
Donderdag 25 juni 2020	Gemeenteraad

1.2 Leeswijzer 1^e Bestuursrapportage 2020

Boven aan elke pagina staat een balk die vermeldt in welk hoofdstuk u zich bevindt en met welke paragraaf de pagina begint. Op deze manier kunt u, al bladerend door het document, steeds in één oogopslag zien waar u zich bevindt.

Deze 1^e Bestuursrapportage 2020 bestaat achtereenvolgens uit de volgende onderdelen:

Hoofdstuk 2 Afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2020

In dit hoofdstuk wordt in paragraaf 2.1 de financiële samenvatting in tabelvorm weergegeven van de afwijkingen zoals opgenomen in deze rapportage. In de paragrafen 2.2 t/m 2.4 worden de onderdelen uit de tabel nader toegelicht:

2.2 Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties kleiner dan € 10.000

2.3 Eerdere besluitvorming

2.4 Maatregelenpakket / Lucht uit de begroting

Tot slot worden in paragraaf 2.5 beleidswijzigingen en overige ontwikkelingen zonder financiële impact toegelicht.

Bijlage 1 1^e Begrotingswijziging 2020

Hierin is de financiële vertaling gemaakt van bovengenoemde. Tevens wordt hierbij de begroting 2020 geactualiseerd. Deze vormt een eerste uitgangspunt bij de begrotingsopstelling 2021 en volgende jaren.

Bijlage 2 Projecten

Voor de projecten die nieuw zijn of waarin een wijziging heeft plaatsgevonden is een geactualiseerd projectformulier opgenomen.

Bijlage 3 Begrippenlijst

De meest voorkomende begrippen binnen de Planning & Control documenten worden hier beschreven.

Bijlage 4 Lijst met afkortingen

Als bijlage is tot slot de lijst met afkortingen bijgevoegd.

2

Afwijkingen ten opzichte van de begroting 2020



2.1 Financiële samenvatting

De 1^e Bestuursrapportage 2020 ziet op de uitvoering van het lopende begrotingsjaar en rapporteert over de afwijkingen daarin. Dit alles leidt tot het volgende actuele financiële beeld, waarbij ook de meerjarige consequenties tot uitdrukking komen.

	2020	2021	2022	2023	2024
A Saldo begroting 2020 en meerjarenbegroting 2021-2024 voor 1^e Bestuursrapportage	45.300	462.100	552.100	239.700	117.800
B Autonome ontwikkelingen incl. mutaties onder de < € 10.000	-33.100	-156.100	-157.700	-80.700	-266.200
C Mutaties op basis van eerdere besluitvorming in raad / college	-370.100	-304.400	-234.900	-222.400	-222.400
D Wensen / nieuw	-50.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
<i>Subtotaal</i>	<i>-407.900</i>	<i>-13.400</i>	<i>144.500</i>	<i>-78.400</i>	<i>-385.800</i>
E Maatregelenpakket / lucht uit de begroting	393.900	104.600	104.600	104.600	104.600
F Saldo begroting 2020 en meerjarenbegroting 2021-2024 ná 1^e Bestuursrapportage	-14.000	91.200	249.100	26.200	-281.200

Ad a) Saldo begroting 2020 en meerjarenbegroting 2021-2024 vóór 1^e Bestuursrapportage

Deze saldi komen overeen met de meerjarige begrotingssaldi in de begroting 2020. De toelichting op de overige posten (b t/m e) volgt hierna in de paragrafen 2.2 t/m 2.5.

2.2 Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties kleiner dan € 10.000

	2020	2021	2022	2023	2024
1 Werk en economie	97.200	0	0	0	0
A ESZL-bijdrage	97.200	0	0	0	0
Mutaties < € 10.000	0	0	0	0	0
2 Zorg en inkomen	14.400	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
A Vangnet OGGZ	32.000	0	0	0	0
B TOZO	1.580.700	0	0	0	0
	-1.580.700	0	0	0	0
Mutaties < € 10.000	-17.600	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
3 Maatschappelijke ontwikkeling	-7.500	-10.300	-10.300	-10.300	-161.300
A Correctie verwerking Sportbesluit	0	0	0	0	-148.000
Mutaties < € 10.000	-7.500	-10.300	-10.300	-10.300	-13.300
4 Ruimtelijk ontwikkelen	-20.700	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
A Voorbereidingssubsidie Rijk	151.700	0	0	0	0
Geluidsanering woningen Beek	-151.700	0	0	0	0
Mutaties < € 10.000	-20.700	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
5 Openbare ruimte	-47.600	-18.600	-24.400	42.200	13.200
A Keutelbeek fase 2	0	0	0	29.000	0
B Stationstraat	0	0	0	37.600	37.600
C Afkoppelsubsidie Waterschap	300	300	300	300	300
Rioolvoorziening	-300	-300	-300	-300	-300
D Afvalstoffenheffing prognose BsGW	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Afvalstoffenheffing aangepaste progn.2019	-20.000	0	0	0	0
E Oude Kerk Spaubeek: klinkerverharding	-30.000	0	0	0	0
Reserve wegen	30.000	0	0	0	0
F Onderhoudskosten afvalwaterzorg	-79.000	-79.000	-79.000	-79.000	-79.000
Rioolvoorziening	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000
G Rioolheffing aangepaste prognose 2019	20.000	0	0	0	0
Rioolvoorziening	-20.000	0	0	0	0
Mutaties < € 10.000	-16.600	-7.600	-13.400	-13.400	-13.400
6 Bestuur en organisatie incl. KVS	-68.900	-103.900	-99.700	-89.300	-94.800
A OZB Prognose 2020	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000
OZB Aangepaste prognose 2019	65.000				

		2020	2021	2022	2023	2024
B	Dividendvoorstel BNG 2020	-18.200	0	0	0	0
C	Herberekening afschrijvingslasten en dekking kapitaallasten n.a.v. rekening 2019	1.100	9.400	13.500	13.600	13.600
	Mutaties < € 10.000	2.200	-8.800	-8.800	-2.200	-7.700
	<i>Kostenverdeelstaat</i>					
	Mutaties < € 10.000	-50.000	-35.500	-35.400	-31.700	-31.700
	Totaal	-33.100	-156.100	-157.700	-80.700	-266.200

Programma 1 Werk en economie

A ESZL-bijdrage

97.200 I

Pfh: C. Van Basten-Boddin

Binnen het bestuur van Economische Samenwerking Zuid Limburg (ESZL) heeft een verkenning plaatsgevonden naar de mogelijkheden en ruimte om via een inhoud gedreven netwerkstrategie tot een krachtige inhoudelijke samenwerking te komen op Zuid-Limburgse schaal. Dit op basis van de geformuleerde strategische opgaven in de samenwerkingsagenda van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten 'Samen maken we NL groter', met als onderleggers de strategische actieplannen 'Randstad Zuid-Limburg' en 'Middengebied'.

Voor de meeste opgaven wordt ook onderkend dat een brede Zuid Limburgse aanpak nodig is. Een open, inclusieve netwerkstrategie op basis van 'coalitions of the willing' wordt als kansrijke werkwijze gezien. De vorm waarin dit zal gebeuren, zal in 2020 verder zijn beslag krijgen.

Gezien deze ontwikkelingen heeft het bestuur van ESZL in januari 2020 besloten de gemeentelijke bijdragen over 2019 en 2020 vast te stellen op € 3 per inwoner, in plaats van € 6 per inwoner. Aangezien de Beekse bijdrage 2019 geraamd was op € 6 per inwoner valt het surplus in de reserve ESZL van € 48.600 in 2020 incidenteel vrij ten gunste van de algemene middelen. De bijdrage 2020 was eveneens geraamd op € 6 per inwoner waardoor deze eveneens met € 48.600 wordt afgeraamd. De bijdrage voor 2021 en volgende jaren is reeds geraamd op € 3 per inwoner.

Programma 2 Zorg en inkomen

A Vangnet OGGZ

32.000 I

Pfh: T. van Es

Het vangnet OGGZ (openbare geestelijke gezondheidszorg) van de GGD (Gemeentelijke gezondheidsdienst) wordt op een tweetal manieren gesubsidieerd: door de afzonderlijke gemeenten (waaronder Beek) zelf en door een bijdrage van de gemeente Sittard-Geleen. Deze gemeente ontvangt hiervoor een bijdrage maatschappelijke opvang van de centrumgemeente Maastricht. Deze bijdrage is dusdanig hoog, dat Sittard-Geleen geld overhoudt. Dit geld maakt Sittard-Geleen over aan de afzonderlijke gemeenten. Het bedrag dat Beek aan de GGD betaalt en het bedrag dat we van Sittard-Geleen krijgen, is nagenoeg even groot. Omdat de financiering in het kader van maatschappelijke opvang/beschermd wonen gaat wijzigen, wordt vooralsnog niet voorgesteld dit al structureel in de begroting op te nemen.

B TOZO (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers) Per saldo 0 I

Pfh: T. van Es

Ten gevolge van de Coronacrisis is door het rijk een regeling getroffen om ondernemers en ZZP'ers (Zelfstandige zonder personeel) die door de crisis hard worden geraakt financieel te ondersteunen. Deze regeling, Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO), bestaat uit het maximaal drie maanden ondersteunen van het inkomen (max. € 1.503,31 per/maand) tot aan het sociaal minimum. Daarnaast kan een lening voor bedrijfskapitaal worden aangevraagd (max. € 10.157). De gemeente Beek heeft hiervoor van het Rijk drie voorschotbeschikkingen ontvangen van € 1.580.700. Voor ditzelfde bedrag zijn de budgetten uitkeringen/leenbijstand bijgeraamd. Sociale Zaken van Maastricht Heuvelland voert de regeling namens Beek uit.

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling**A Correctie verwerking Sportbesluit -148.000 (per 2024) S**

Pfh: R. Diederren

Per abuis is er bij de administratieve verwerking van het sportbesluit op een kostenplaats geen rekening gehouden met het feit dat de Specifieke uitkering Sport (SPUK) slechts loopt t/m 2023. De inkomsten zijn voor 2024 en verder alsnog afgeraamd.

Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen**A Voorbereidingssubsidie Rijk Geluidsanering woningen Beek Per saldo 0 I**

Pfh: H. Schoenmakers

De RUD Zuid-Limburg (RUDZL) heeft namens de gemeente Beek een aanvraag ingediend voor een subsidie om de voorbereiding en begeleiding van en het toezicht op de uitvoering van het geluidsaneringsproject van 290 woningen gelegen binnen de gemeente Beek die op de zogenaamde B-lijst staan. De B-lijst betreft woningen die gelegen zijn langs een gezoneerde weg (snelheid op de weg 50 km/uur of hoger) en in 1986 een geluidbelasting ten gevolge van het wegverkeer hadden tussen de 60 en 65 dB(A).

Op 20 april jl. heeft het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat een brief gestuurd waarin is aangegeven dat aan de gemeente Beek de voorbereidingssubsidie ten behoeve van de geluidsanering is toegekend. De RUDZL gaat deze geluidsanering opstarten en ervoor zorgen dat uiterlijk in maart 2021 een concept saneringsprogramma gereed is. In deze geluidsanering worden de 290 Beekse woningen door een akoestisch adviseur bekeken en bepaald of de woningen in aanmerking komen voor gevelmaatregelen. Gevelmaatregelen kunnen zijn nieuwe beglazing, dakisolatie aan de wegzijde, ventilatievoorzieningen, nieuwe kierdichtingen etc. Het kan zijn dat de bestaande gevel, waaronder met name de beglazing, al dusdanig is dat niet meer sprake is van een saneringssituatie. Deze woningen komen dan niet meer voor geluidsanering in aanmerking. Indien blijkt dat een woning wel voor gevelmaatregelen in aanmerking komt zal een aannemer de door de akoestisch adviseur voorgestelde gevelmaatregelen aanbrengen.

Vóór deze B-lijst hebben we in Beek ook A-lijst woningen gehad. De geluidbelasting op deze woningen was in 1986 hoger dan 65 dB(A). O.a. woningen gelegen aan de Raadhuisstraat, Stationstraat en Maastrichterlaan zijn de afgelopen jaren gesaneerd. De A-lijst is inmiddels afgehandeld. Middels de sanering van de B-lijst woningen wordt de geluidsanering van woningen gelegen langs wegen binnen de gemeente Beek afgerond.

Programma 5 Openbare ruimte

A	Keutelbeek fase 2	29.000 (2023) I
<p style="text-align: right;">Pfh: H. Hodzelmans</p> <p>Binnen de samenwerking op het gebied van afvalwater in de Westelijke Mijnstreek is besloten om in gezamenlijkheid op regionaal niveau invulling te geven aan het project 'regionaal basisrioleringsplan (BRP) en stresstest klimaatbestendigheid Westelijke Mijnstreek'. Doelstelling van dit project is om inzicht te krijgen in het hydraulisch functioneren van de riolering en de oppervlakkige afstroming. Op basis van deze gegevens worden de huidige situatie en de effecten en risico's van klimaatverandering voor alle relevante beleidsterreinen (o.a. water, groen, infrastructuur, ruimtelijke ordening, welzijn, gezondheid, economische zaken) in beeld gebracht. Knelpunten, bedreigingen en oplossingsrichtingen worden inzichtelijk gemaakt en uitgewerkt.</p> <p>Adviesbureau Sweco is momenteel bezig met de uitwerking van dit project. De planning van het project was aan de start ambitieus voor de bouw van een groot en interactief model voor de Westelijke Mijnstreek. Met name het toetsen en verwerken van alle basisdata van de deelnemende partijen (gemeenten Beek, Beekdaelen, Sittard-Geleen, Stein, Waterschap Limburg en Waterschapsbedrijf Limburg) blijkt meer tijd te kosten dan oorspronkelijk gedacht. Dit heeft tot gevolg dat de planning met een aantal maanden is vertraagd. Dit heeft ook consequenties (uitloop planning) voor het uitwerken van het ontwerp Keutelbeek fase 2, aangezien de uitkomsten van de modelberekeningen van belang zijn voor de dimensionering van de nieuwe open Keutelbeek door Neerbeek. De verwachting is dat de uitvoering van fase 2 gereed kan komen in 2023. Hierdoor kan de stelpost afschrijving wegendeel ad € 29.000 voor 2023 incidenteel vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.</p>		
B	Stationstraat	37.600 (2023 en 2024) I
<p style="text-align: right;">Pfh: H. Schoenmakers</p> <p>De kaders voor de nieuwe inrichting van de Stationstraat volgen uit de plannen voor het Groene Net, de plannen voor de snelle fietsroute richting Stein/Chemelot, de gebiedsvisie voor de Schuttersstraat en de plannen voor de herinrichting van de stationsomgeving. De verwachting is dat in 2021 gestart kan worden met de planvoorbereiding. Voor realisatie wordt thans gekoerst op de periode 2023/2024. Hierdoor kan de stelpost afschrijving wegendeel ad € 37.600 voor 2023 en 2024 incidenteel vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.</p>		
C	Afkoppelsubsidie Waterschap	Per saldo 0 S
<p style="text-align: right;">Pfh: H. Hodzelmans</p> <p>In het kader van de Stimuleringsregeling afkoppelen verhard oppervlak 2007-2012 van het toenmalige waterschap Roer en Overmaas is op 8 augustus 2012 een bijdrage in de kosten voor het afkoppelen van verhard oppervlak voor het project Raadhuisplein te Beek aangevraagd (onderdeel Masterplan Centrum). Op 6 februari 2013 heeft het dagelijks bestuur van Waterschap Roer en Overmaas positief beschikt op de voorlopige aanvraag en een bijdrage van maximaal € 11.800 toegezegd voor het afkoppelen van 6.540 m2 verhard oppervlak. Na oplevering van het project is op 25 juni 2019 een verzoek tot vaststelling van de genoemde bijdrage ingediend bij het waterschap waarna de subsidie eind 2019 is ontvangen. De geraamde afschrijvingslasten riolen die gedekt worden vanuit de rioolvoorziening dalen hierdoor structureel met € 300.</p>		

D	Afvalstoffenheffing prognose BsGW	-11.000 S
Pfh: R. Diederens		
<p>De inkomstenraming afvalstoffenheffing is geconformeerd aan de van BsGW ontvangen actuele prognose voor 2020. Hierbij is het vast recht voor afvalstoffenheffing beperkt positief (€ 3.000). Daarnaast zijn de verwachte inkomsten voor Diftar door BsGW € 14.000 lager geraamd, hetgeen samen tot een bijstelling leidt van € 11.000 structureel nadelig. Gebruikelijk was om dit nadeel te dekken uit de milieu egaliseringsreserve. Echter op basis van de concept rekening 2019 is gebleken, dat deze reserve uitgeput is. Daarom komt dit nadeel ten laste van de algemene middelen.</p>		
Afvalstoffenheffing 1^e prognosewijziging 2019 BsGW		
		-20.000 I
Pfh: R. Diederens		
<p>Dezelfde ontwikkeling is ook te zien bij de wijziging van de prognose afvalstoffenheffing over 2019, die inmiddels in concept ontvangen is van de BsGW. Op basis van de gegevens volgens de 1^e uitvoeringsrapportage 2020 constateren wij ook voor 2019 een beperkte toename in het vast recht afvalstoffenheffing (positief € 5.000), terwijl de inkomsten Diftar ook hier achterblijven bij de oorspronkelijke raming (negatief € 25.000). Ook dit nadelige saldo blijft – welliswaar incidenteel – ten laste van de algemene middelen.</p>		
E	Oude Kerk Spaubeek: klinkerverharding	Per saldo 0 I
Pfh: H. Schoenmakers		
<p>Bij de Oude Kerk Spaubeek is het asfalt gedeeltelijk vervangen door gebakken klinkers. Door de opgelegde PFAS (Poly- en perfluoralkylstoffen)-maatregelen zijn er aanvullende noodzakelijke werkzaamheden verricht, zoals bodemonderzoek en het afvoeren van door PFAS vervuilde grond. De extra kosten hiervan bedragen € 30.000. Omdat het reguliere budget groot onderhoud asfaltverhardingen hier niet toereikend voor is, worden deze extra kosten gedekt uit de reserve wegen.</p>		
F	Onderhoudskosten afvalwaterzorg	Per saldo 0 S
Pfh: H. Hodzelmans		
<p>Vooruitlopend op de integrale herijking van het kostendekkingsplan afvalwaterzorg in de 2^e helft van 2020 wordt voorgesteld om de onderhoudskosten afvalwaterzorg structureel met € 79.000 bij te ramen. Deze ten laste van de rioolvoorziening te brengen onderhoudskosten bestaan uit: € 33.000 voor pompen/gemalen, € 13.000 voor bergbezinkvoorzieningen, € 22.000 voor riolen en € 11.000 voor huisaansluitingen. Uit ervaringscijfers van de afgelopen jaren is gebleken dat de werkelijke kosten voor onderhoud en reparaties naar aanleiding van storingen bij riool technische installaties hoger liggen. Dit heeft onder andere te maken met de uitbreidingen van riool technische installaties maar ook het gegeven dat de algehele leeftijd van de installaties toeneemt en daarmee de kans op curatief onderhoud aan met name de mechanische onderdelen (pompen, afsluiters, kleppen e.d.). Ook bij de huisaansluitingen en riolen is de laatste jaren gebleken dat, vaak als gevolg van ouderdom, zich gebreken voordoen met vaak omvangrijke reparaties tot gevolg.</p>		
G	Rioolheffing 1^e prognosewijziging 2019 BsGW	Per saldo 0 I
Pfh: R. Diederens		
<p>Uit de uitvoeringsrapportage over het 1^e kwartaal 2020 blijkt voor 2019 een beperkte inkomstenstijging rioolheffing van ca 1%. Op basis hiervan acht de BsGW een prognose bijstelling over 2019 verantwoord met € 20.000. Deze incidentele inkomstenstijging in 2020 wordt zoals gebruikelijk verrekend via de voorziening onderhoud riolen en heeft dus geen effect op de exploitatie 2020.</p>		

Programma 6 Bestuur en organisatie inclusief kostenverdeelstaat

A	Aanpassing verwachte baten OZB conform prognose BsGW	-69.000 S
		Pfh: R. Diedereren
	<p>Aan de hand van de van BsGW ontvangen definitieve prognose opbrengst Gemeentelijke Heffingen over 2020 is de raming voor de OZB aangepast. OZB wordt als algemene gemeentelijke belasting geheven van de eigenaar woningen/niet-woningen en van de gebruiker van niet-woningen. Als heffingsmaatstaf geldt de WOZ waarde van onroerend goed. Op grond van de Wet Waardering Onroerende Zaken (Wet WOZ) wordt jaarlijks de waarde per object opnieuw bepaald. Inmiddels is deze jaarlijkse herwaarderingsronde door BsGW afgerond, hetgeen voor de niet-woningen resulteerde in een beperkte neerwaartse bijstelling van onze eerdere inschatting. Daarnaast heeft BsGW rekening gehouden met een vanuit de historie gebruikelijk percentage oninbaar (0,5%). Samen resulteert dit in een verwachte inkomstendaling OZB van € 69.000 structureel voor de gemeente.</p>	
	Baten OZB 1e prognose wijziging 2019 BsGW	65.000 I
		Pfh: R. Diedereren
	<p>Daarentegen blijkt uit de uitvoeringsrapportage 1^e kwartaal 2020 dat de daadwerkelijke OZB inkomsten over 2019 meevallen, wellicht omdat het financiële effect van bezwaarschriften zowel in de groep woningen en alsook niet-woningen meevalt. Op dit moment is het effect voor woningen € 30.000 positief (ruim 1%) en voor niet-woningen € 35.000 (ruim (2,5%)). Hoewel nog niet alle bezwaarschriften over 2019 (met name in de groep niet-woningen) afgehandeld zijn, acht de BsGW het verantwoord om de prognose over 2019 nu al bij te stellen met € 65.000. Deze inkomstenstijging komt in 2020 incidenteel ten gunste van de algemene middelen.</p>	
B	Dividendvoorstel BNG voor 2020	-18.200 I
		Pfh: R. Diedereren
	<p>In de aandeelhoudersvergadering van 16 april a.s. zal conform het kapitalisatie- en dividendbeleid van de BNG voorgesteld worden om € 71 miljoen uit te keren aan aandeelhouders. Dit is 50% van de nettowinst na aftrek van dividend aan de verschaffers van hybride kapitaal. De dividenduitkering bedraagt hiermee € 1,27 per aandeel van € 2,50. Op basis van een aanbeveling van de ECB (Europese Centrale Bank) aan alle banken hebben de RvC (Raad van Commissarissen) en RvB (Raad van Bestuur) besloten het dividend over 2019 te verminderen en uitbetaling uit te stellen tot in elk geval 1 oktober 2020. De intentie is nog steeds om het dividend dan alsnog uit te keren. Voor Beek bedraagt de vermindering van het dividend over 2019 € 18.200.</p>	
C	Herberekening afschrijvingslasten en dekking kapitaallasten n.a.v. rekening 2019	Zie tabel S
		Pfh: R. Diedereren
	<p>De kapitaallasten worden jaarlijks herrekend naar aanleiding van de laatste jaarrekening. De herberekening leidt tot een vrijval van € 1.100 voor 2020, € 9.400 voor 2021, € 13.500 voor 2022 en € 13.600 voor 2023 en daarna..</p> <p>Bij de opstelling van de begroting 2020 is conform de geldende BBV-voorschriften geen rente berekend over de vaste activa omdat het Beekse renteresultaat op aangetrokken gelden te marginaal is. Op het moment van de herberekening is dit ongewijzigd. De mutatie is dan ook volledig het gevolg van lagere afschrijvingslasten. De lagere afschrijvingslasten hebben diverse oorzaken zoals het verschuiven van de kapitaallasten van lopende investeringskredieten. Bij de begroting wordt verondersteld dat alle investeringskredieten gerealiseerd worden en starten met afschrijven in 2020. Vanuit de jaarrekening 2019 blijkt dat sommige investeringskredieten nog doorlopen en op zijn vroegst in 2021 leiden tot kapitaallasten. Daarnaast is in de begroting met afschrijvingslasten rekening gehouden, terwijl de boekwaarde per ultimo 2019 nihil zal zijn. De afschrijvingslasten zijn voor 2020 en verdere jaren hierop</p>	

aangepast. Tot slot kunnen de afschrijvingslasten afwijken van de raming doordat een bij de rekening 2019 gerealiseerd investeringskrediet een onderuitputting of overschrijding kent. Effecten op de afschrijvingslasten zijn meegenomen in de nieuwe berekening. Bij een overschrijding geldt dat rekening is gehouden met de totale uitgaven zoals deze uit de rekening 2019 blijken. Eventuele uitgaven die nog nakomen in 2020 worden meegenomen in de herrekening van 2021.

2.3 Eerdere besluitvorming

		2020	2021	2022	2023	2024
	1 Werk en economie	0	0	0	0	0
A	Knopen Lopen: wandelroutenetwerk	0	0	-2.500	-2.500	-2.500
	Reserve versterking omgevingskwaliteit	0	25.000	0	0	0
	Reserve dekking kapitaallasten	0	-25.000	2.500	2.500	2.500
B	Toekomstvisie Centrum	-20.000	0	0	0	0
	Reserve economische zaken	20.000	0	0	0	0
	2 Zorg en inkomen	-218.900	-37.400	-127.800	-127.800	-127.800
A	Subsidie gemeenschapshuis Genhout	-100.000	0	0	0	0
B	BMV Spaubeek aanvullende votering	0	74.100	-32.300	-32.300	-32.300
C	Bijdrage GGD	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
D	Veranderopgave Wet Inburgering	-35.700	0	0	0	0
E	PIW toegang tot de jeugdzorg basis op orde	9.300	0	0	0	0
	PIW veilig thuis	-19.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
F	Bijdrage Omnibuzz	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
G	Evaluatie en herijking subsidiebeleid	-16.000	-16.000	0	0	0
	3 Maatschappelijke ontwikkeling	-75.000	-25.000	0	0	0
A	Evaluatie de Haamen	-20.000	0	0	0	0
B	Huur tennisvereniging BRZ	-13.000	0	0	0	0
C	Terugdraaien taakstellende bezuiniging subsidiebeleid	0	-25.000	0	0	0
D	Subsidie Asta accommodatiebeleid	-42.000	0	0	0	0
	4 Ruimtelijk ontwikkelen	-92.000	-142.000	0	0	0
A	Aanvullend implementatiebudget Omgevingswet	-92.000	-142.000	0	0	0
B	Reserve infiltratie regenwaterbuffers TPE	-606.800	0	0	0	0
	Boekwaarde TPE (afsluiten ultimo 2020)	606.800	0	0	0	0
	5 Openbare ruimte	0	0	-7.100	5.400	5.400
A	Wijkteams onderhoud openbare ruimte	0	0	0	12.500	12.500
B	Keutelbeek fase 1b: uitvoeringskrediet					
	Afschrijving riooldeel	0	0	-57.300	-57.300	-57.300
	Rioolvoorziening	0	0	57.300	57.300	57.300
	Aanvullende afschrijving wegendeel	0	0	-7.100	-7.100	-7.100

	2020	2021	2022	2023	2024
6 Bestuur en organisatie incl. KVS	15.800	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
A Veiligheidsregio:					
Grondverkoop kazerne	94.000	0	0	0	0
Boekwaarde grond	-94.000	0	0	0	0
Kazerne Beek	-137.500	0	0	0	0
Dekking uit Algemene Reserve	137.500	0	0	0	0
Kazerne Maastricht-Zuid	62.900	0	0	0	0
B Vrijval post onvoorzien	100.000	0	0	0	0
C Netto dividend aandeel 4e tranche APG	-512.500	-435.500	-289.800	-212.000	-196.900
Algemene Reserve	512.500	435.500	289.800	212.000	196.900
D APPA voorziening	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
APPA voorziening 2020	-350.000	0	0	0	0
Dekking uit Algemene Reserve	350.000	0	0	0	0
E Uitvoeringplan Integrale Veiligheid	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
F Salariskosten BOA Stadtoezicht	55.100	55.100	55.100	55.100	55.100
G Budgetoverheveling van 2019-2020	-842.900	0	0	0	0
Dekking uit reserve afwikkeling projecten	842.900	0	0	0	0
Kostenverdeelstaat					
A Wervingsprocedure	-21.000	0	0	0	0
B Archief wettelijk advies en toezicht	-26.100	0	0	0	0
C Privacy officer Bestuursondersteuning	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Salariskosten en sociale lasten Fac. Zaken	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
D Salariskosten BOA Stadtoezicht	-55.100	-55.100	-55.100	-55.100	-55.100
E Inhuur personeel	-311.200	0	0	0	0
Dekking uit algemene reserve	311.200	0	0	0	0
Totaal	-370.100	-304.400	-234.900	-222.400	-222.400

Programma 1 Werk en economie

A Knopen Lopen: toeristische bewegwijzering wandelroutenetwerk Per saldo 0 I/S

Pfh: C. van Basten-Boddin

In navolging van andere toeristische gebieden heeft Visit Zuid-Limburg het initiatief genomen tot de ontwikkeling van een wandelnetwerk met knooppunten. De investering vanuit de gemeente Beek wordt geraamd op € 25.000. Deze investering wordt gedekt uit de reserve versterking omgevingskwaliteit subfonds economie, toerisme en recreatie en zal per 2022 in 10 jaar worden afgeschreven.

B Toekomstvisie Centrum Per saldo 0 I

Pfh: C. van Basten-Boddin

Het winkellandschap is als gevolg van economische ontwikkelingen, demografische ontwikkelingen (krimp, vergrijzing), internetwinkelen en veranderend koopgedrag van consumenten continue 'in beweging'. Binnen de detailhandelssector leiden het grote winkelaanbod, schaalvergroting en teruglopende winkelbestedingen tot verdringing. Het economisch functioneren en de leefbaarheid van winkelgebieden staan door deze factoren onder druk. Ook het economisch functioneren en de leefbaarheid van het centrum van Beek staan onder druk. Een heldere (toekomst)visie voor het centrum van Beek is van belang voor het versterken van de economische aantrekkelijkheid en leefbaarheid van

het centrum van Beek. Gestreefd wordt naar een centrum dat aantrekkingskracht heeft voor zowel de bewoners als de bezoekers en een goed vestigingsklimaat biedt voor bestaande en nieuwe ondernemers.

Voorgesteld wordt de benodigde incidentele middelen voor het opstellen van de Toekomstvisie Centrum van € 20.000 beschikbaar te stellen vanuit de reserve economische zaken, conform de Nota Economisch Beleid 2018-2021 programmalijn-2 'Detailhandel'.

Programma 2 Zorg en inkomen

A	Subsidie gemeenschapshuis Genhout	-100.000 I
		Pfh: H. Hodzelmans
	<p>Op 12 december jl. besloot de raad, teneinde de toekomst van het gemeenschapshuis Genhout te verzekeren, om een subsidie van € 100.000 te verlenen aan de gelijknamige Stichting. Tevens werd besloten om een lening te verstrekken van € 400.000. Door middel van deze subsidie kan de Stichting een subsidie voor eenzelfde bedrag verkrijgen van de Provincie Limburg. Het subsidie aan de Stichting wordt gedekt door vrijval van de post onvoorzien 2020 (zie ook toelichting 6-B).</p>	
B	BMV Spaubeek aanvullende kredietvoting	74.100 (2021) -32.300 (2022 e.v.) I/S
		Pfh: H. Hodzelmans
	<p>Er wordt hard gewerkt aan de realisatie van de BMV (Brede Maatschappelijke Voorziening). Gedurende de planuitwerking is de gemeente geconfronteerd met een aantal mee- en tegenvallers waardoor het oorspronkelijke budget niet toereikend bleek. Voor een groot deel gaat het om stijgende bouwkosten. Op 12 december 2019 heeft de gemeenteraad besloten om een aanvullend krediet ter beschikking te stellen van € 1,9 mln. Conform de door de raad op 21 maart 2019 vastgestelde 'Nota activeren en afschrijven' wordt het gebouw afgeschreven in 50 jaar met een restwaarde van 15%. Dit leidt tot een aanvullende structurele kapitaallast van € 32.300 per 2022. Aangezien de BMV op basis van de actuele verwachtingen gereed zal komen in het voorjaar van 2021, zal eerst per 2022 gestart worden met afschrijven. Dit leidt tot een incidentele vrijval van afschrijvingslasten in 2021 van € 74.100. Om te voorkomen dat de gemeente zichzelf bouwleges in rekening brengt, worden de bouwleges van € 197.700 niet ten gunste van de algemene middelen gebracht maar budgettair neutraal binnen het project BMV Spaubeek verwerkt, conform het raadsbesluit van 12 december 2019.</p>	
C	Bijdrage GGD	-14.000 S
		Pfh: T. van Es
	<p>Op 18 juni 2019 is ingestemd met het meerjarenperspectief 2020-2023 en de begroting 2020 van de GGD Zuid Limburg. Ook is besloten de financiële consequenties hiervan te verwerken in de 2^e Berap 2019. Abusievelijk is dit niet volledig gebeurd. Er dient een bedrag van € 14.000 structureel te worden bijgeraamd.</p>	
D	Veranderopgave Wet Inburgering	-35.700 I
		Pfh: T. van Es
	<p>In aanloop naar het nieuwe inburgeringsstelsel hebben Rijk en gemeenten bestuurlijke afspraken gemaakt over de versterking van het taalniveau van statushouders die nog onder de huidige Wet inburgering inburgeren. Het kabinet heeft € 40 miljoen beschikbaar gesteld aan gemeenten voor de periode 2019/2020. Met deze extra middelen wordt tevens beoogd dat gemeenten zich oriënteren op de regierol inburgering zodat een soepele overgang naar het nieuwe stelsel wordt bevorderd. Beek kiest ervoor om in samenwerking met de regio deze voorbereiding en de aanbesteding van uitvoering op te pakken. Hiervoor dragen de deelnemende gemeenten bij door middel van de inzet van de door het rijk hiervoor bestemde middelen. Deze gelden zijn bij de verwerking van de Meicirculaire 2019 niet</p>	

geormerkt voor dit doel, zoals in de gemeente Beek te doen gebruikelijk. Daarom dient het bedrag van € 35.700 voor 2020 te worden bijgeraamd in de 1^e Berap 2020.

E PIW toegang tot de jeugdzorg en veilig thuis -9.700 (2020), -38.000 (2021 e.v.) S

Pfh: T. van Es

Veilig Thuis

Ingaande 1 juli 2020 nemen de casemanagers Jeugd/Wmo de regie over van PIW in de afhandeling van de Veilig Thuis meldingen. Voor mensen die gebruik maken van het hulpaanbod van het maatschappelijk werk van PIW blijft de afhandeling van de VT-meldingen bij PIW liggen. Naar inschatting is dit in 80% van de meldingen het geval. De kosten hiervan passen niet binnen de begroting van PIW. Voor de 2^e helft 2020 wordt een incidentele bijdrage gevraagd van € 19.000, ingaande 2021 een bedrag van € 38.000 structureel.

F Bijdrage Omnibuzz -43.500 S

Pfh: T. van Es

In de nog vast te stellen begroting van Omnibuzz blijkt de Beekse bijdrage € 43.500 meer dan begroot, namelijk € 314.923 te bedragen.

Deze stijging wordt macro veroorzaakt door twee belangrijke autonome ontwikkelingen:

- het vervoerstarief in 2020 is gestegen als gevolg van de nieuwe aanbesteding en de daaruit voortvloeiende tarieven per 1 januari 2020.
- een stijging van het vervoersvolume. In Beek is tot nu steeds sprake geweest van een wat lager vervoersvolume dan de geraamde 100%. Voor nu lijkt deze tendens te zijn doorbroken en is er sprake van een toename van het vervoersvolume. In verband hiermee is voor het eerst het vervoerspercentage op 105% gezet. Eerder werd de reguliere 100% aangehouden.

Uiteraard maakt de Coronacrisis het verloop van het financieel resultaat van Omnibuzz ongewis. Tot 01.06.2020 is er sprake van een overbruggingsregeling waarbij rekening wordt gehouden met de financiële positie van de vervoersbedrijven. Voor de periode daarna vindt op landelijk niveau overleg plaats tussen alle betrokken partijen, waarbij bekeken wordt hoe de gevolgen van de crisis zich ontwikkelen en wat dat weer voor gevolgen heeft voor de branche van het doelgroepen- en zorgvervoer. Ook op het niveau van de GR Omnibuzz zal dit onderwerp van overleg zijn.

Wij staan nu voor de keuze: of de ontwikkelingen afwachten en u bij de 2^e berap voorstellen een bijstelling te doen, of nu al de nu bekende autonome aanpassingen mee te nemen in de gemeentebegroting en deze in de loop van het jaar naar de werkelijke situatie aan te passen. Wij hebben voor de laatste optie gekozen, omdat die volgens ons het meest recht doet aan de huidige situatie. Daarnaast volgen de andere gemeenten in de Westelijke Mijnstreek ook deze lijn. Concreet wordt voorgesteld de gemeentebegroting met € 43.500 op te hogen.

G Evaluatie en herijking subsidiebeleid -16.000 (2020 en 2021) I

Pfh: T.van Es

Het huidige subsidiebeleid dateert, behoudens enkele kleine aanpassingen, al van 2012. De wens ligt er om te komen tot een modern en actueel subsidiebeleid. Ambtelijk is er onvoldoende capaciteit om deze evaluatie en herijking tijdig, volledig en kwalitatief aan de maat te realiseren. Daarom wordt geadviseerd om de evaluatie en herijking door een extern bureau te laten uitvoeren. De kosten ad. € 32.000 dienen bijgeraamd te worden in deze 1^e Berap 2020. In verband met de maatregelen vanwege het corona virus, de evaluatie van de Haamen en de accommodatie problematiek van diverse verenigingen wordt geadviseerd om te starten in september 2020. Dit leidt tot een verantwoorde doorlooptijd en geeft ruimte voor een 'nette' implementatie. Feitelijk betekent dat, dat het nieuwe beleid en regelgeving in werking treden op 1 januari 2022 en dat de taakstellende bezuiniging voor 2021 ad.

€ 25.000 (zie programma 3) teruggedraaid dient te worden en dat de eventuele verdere financiële effecten kunnen worden meegenomen bij het opstellen van de begroting 2022.

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling

A	Evaluatie de Haamen	-20.000	I
			Pfh: R. Diederren
	Aan de hand van een externe partij (Drijver & Partners) heeft een evaluatie plaatsgevonden over sportlandgoed de Haamen. Het doel van deze evaluatie was om een beeld te krijgen over het huidige functioneren van het sportlandgoed en een advies te krijgen over de verbeterpunten t.a.v. de kwaliteit van de dienstverlening, de beste wijze van organisatie en optimale exploitatie om de gestelde ambities en taken vorm te geven. Zoals reeds met de raad gecommuniceerd, tijdens de raadsinformatiebrief van woensdag 8 januari 2020, heeft het college gevraagd om vooruitlopend op de formele kredietvoting in deze 1e Berap 2020 reeds de evaluatie in gang te mogen zetten. De kosten voor de evaluatie waren € 50.000, waarvan uit reguliere middelen reeds € 30.000 betaald kon worden. Resterend nog een aanvullende kredietvoting van € 20.000.		
B	Compensatie huur tennisvereniging BRZ	-13.000	I
			Pfh: R. Diederren
	In de voor tennisvereniging BRZ vastgestelde huurbedragen werd vanwege de aanwezigheid van verwarmde banen rekening gehouden met het kunnen doortennissen gedurende wintermanden. Het verwarmen van de tennisbanen bleek in de praktijk echter geen succes met als gevolg behoorlijke consequenties voor de exploitatiebegroting van de club. Concreet houdt het niet kunnen spelen tijdens de maanden januari/februari in dat banen en kleedruimten niet worden gebruikt en dus niet tot extra opbrengsten hebben kunnen leiden terwijl hiervoor wel huur in rekening is gebracht. Het is redelijk om BRZ hiervoor te compenseren.		
C	Terugdraaien taakstellende bezuiniging subsidiebeleid	-25.000 (2021)	I
			Pfh: T.van Es
	Zie toelichting programma 2 onder G		
D	Subsidie Asta accommodatiebeleid	-42.000	I
			Pfh: H. Hodzelmans
	In de junivergadering wordt uw raad een voorstel voorgelegd m.b.t. de toekomst van Asta, met structurele financiële consequenties ingaande 2020. Accordering van dit voorstel leidt tot bijraming op de post Asta (i.c. subsidie aan de nieuw op te richten stichting) van € 42.000 voor 2020.		

Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen

A	Aanvullend implementatiebudget Omgevingswet	-92.000 (2020) -142.000 (2021)	I
			Pfh: R. Diederren
	Zoals bekend was het de bedoeling dat de Omgevingswet per 1 januari 2021 in werking zou treden, maar dat hierover rond de zomer bij Koninklijk Besluit definitief zou worden besloten. Bij brief van 1 april 2020 heeft Minister van Veldhoven voor Milieu en Wonen de Tweede Kamer echter al geïnformeerd over het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet. De combinatie van een stevige implementatieopgave en de maatregelen rond het coronavirus heeft grote impact op alle partijen die werken aan de Omgevingswet. De minister benadrukt overigens "dat het niet gaat over de vraag of het stelsel inwerking treedt, maar wanneer". Een nieuwe inwerkingtredingsdatum volgt na overleg met de bestuurlijke partners. Daarbij zal de voortgang en stand van zaken rondom de ontwikkeling en		

aansluiting op de landelijke voorziening van het Digitaal Stelsel Omgevingswet een heel belangrijke rol spelen.

Een projectorganisatie is ingericht om de invoering in Beek vorm te geven langs een viertal instrumentele sporen. Het adequaat kunnen afhandelen van vergunningaanvragen op het moment van het in werking treden van de wet en het voldoen aan de digitale verplichtingen, heeft daarbij de eerste prioriteit.

Wat betreft de aansluiting op het Digitaal Stelsel Omgevingswet zijn wij in gesprek met diverse softwareleveranciers.

Voor het adequaat kunnen ontvangen en behandelen van vergunningaanvragen en het kunnen verlenen van vergunningen wordt gewerkt aan de implementatie van een nieuwe VTH (Vergunningen-Toezicht-Handhaving)-applicatie. Voor een gemeentelijke omgevingsvisie is een concreet projectvoorstel uitgewerkt. Naast het thema burgerparticipatie is de aansluiting van deze omgevingsvisie op de actualisatie van de Strategische Toekomstvisie van de gemeente, een belangrijk thema.

Verder is inmiddels als eerste stap in de richting van een Omgevingsplan, opdracht gegeven om een Omgevingsverordening op te stellen, waarin alle gemeentelijke regels die betrekking hebben op de fysieke leefomgeving worden gebundeld.

Zoals afgesproken in het convent wordt de raad via de commissie GGZ steevast geïnformeerd over de ontwikkelingen en de genomen stappen. Dat laat onverlet dat de raad zelf ook de nodige besluiten zal moeten gaan nemen. In de komende periode zullen hiertoe de nodige voorstellen worden voorgelegd. Zo zal de raad bijvoorbeeld de ambities moeten bepalen t.a.v. participatie en ook zal de raad bijvoorbeeld moeten aangeven in welke gevallen zij voor zich zelf een verzaamd adviesrecht ziet in ruimtelijke procedures.

In de Begroting 2019 zijn middelen voor de implementatie van de Omgevingswet beschikbaar gesteld. In de begroting 2020 is aangegeven dat bijraming mogelijk zou kunnen zijn, omdat de beschikbaar gestelde middelen erg voorzichtig geraamd zijn. Inmiddels is gebleken dat het noodzakelijk is om extra capaciteit in te huren voor de implementatie. De kosten worden ingeschat op € 92.000 voor 2020 en € 142.000 voor 2021.

Overigens wordt er nog op gewezen dat het niet mogelijk is om een garantie af te geven dat in de toekomst geen verdere bijraming meer nodig zal zijn. De werkzaamheden die de implementatie van de Omgevingswet met zich meebrengen en de daarmee gepaard gaande kosten die dit met zich meebrengt, zijn inzichtelijker geworden maar dit neemt niet weg dat er nog altijd vragen zijn. Zo zal in de toekomst moeten blijken of de budgetten die zijn geraamd voor het opstellen van de omgevingsvisie en het opstellen van het omgevingsplan marktconform zijn geraamd.

Vóór inwerkingtreding van de omgevingswet moet de gemeente zijn aangesloten op het Digitaal Stelsel Omgevingswet. Die verplichting noopt tot het aanschaffen van nieuwe softwareapplicaties. De kosten hiervan (ingeschat op € 70.000 incidenteel voor 2020 en € 10.000 structureel voor de jaren 2021 en later) zullen worden meegenomen bij de eerstkomende actualisatie van het ICT-activiteitenplan.

B Reserve infiltratie regenwaterbuffers TPE

Per saldo 0 I

Pfh: H. Hodzelmans

De grondexploitatie TPE (Techno Port Europe) loopt tot en met 2020. Voor het geschikt maken van de regenwaterbuffers voor infiltratie is in de exploitatieopzet € 606.800 geraamd in 2020. De plannen hiervoor worden in 2020 verder uitgewerkt. Naar verwachting worden de werkzaamheden in 2021 uitgevoerd maar dat zou ook kunnen doorschuiven naar 2022/2023.

Om de exploitatie ultimo 2020 boekhoudkundig af te sluiten worden de geraamde kosten ad € 606.800 in 2020 ten laste van de exploitatie TPE gestort in een bestemmingsreserve "Infiltratie regenwaterbuffers TPE" in afwachting van een raadsvoorstel voor kredietvoting.

Programma 5 Openbare ruimte

A Wijkteams onderhoud openbare ruimte 12.500 (per 2023) S

Pfh: H. Schoenmakers

Met Sittard-Geleen is in 2018 een samenwerkingsovereenkomst aangegaan op basis van een coöperatief partnerschap met betrekking tot de samenwerking binnen het onderhoud van de openbare ruimte volgens het concept Samenwerken in Wijkteams. Aan Sittard-Geleen wordt voor een periode van 5 jaar een vergoeding verstrekt voor de ontwikkelkosten van Werken in Wijkteams, groot € 12.500 per jaar. Deze vergoeding komt vanaf het begrotingsjaar 2023 te vervallen waardoor deze post kan worden afgeraamd.

B Keutelbeek fase 1b: uitvoeringskrediet -7.100 (2022 e.v.) S

Pfh: H. Hodzelmans

Op 23 april 2020 heeft de raad besloten het uitvoeringskrediet ad € 4.344.800 voor de ontluiting Keutelbeek fase 1b te voteren. Gelijkzeitig met de realisatie van de Keutelbeek zal de Stegen geheel gereconstrueerd worden. Daarnaast hebben de verhardingen en de riolering in het oude deel van de Remigiusstraat het einde van hun levensduur bereikt. Door de reconstructie van de Remigiusstraat te combineren met het project Keutelbeek worden efficiencyvoordelen behaald op voorbereidingskosten, advieskosten voor ontwerp en bestek, kosten voor aanbestedingen civieltechnisch werk, directie, toezicht en ambtelijke inzet. Bovendien kan er een verbinding worden gemaakt tussen de hemelwaterriolering van het bouwplan "Sicof", via de Visscherssteeg, naar de Keutelbeek waardoor het schone hemelwater uit dit plan niet langer wordt afgevoerd naar het gemengde rioolstelsel maar aansluit op de Keutelbeek.

Van het gevoteerde krediet ad. € 4.344.800 voor de uitvoering van fase 1b beziet € 685.000 op het wegendeel van de investering waarvoor reeds een stelpost afschrijving wegen op basis van een wegendeel van € 508.500 is geraamd. Omdat in het voorliggende plan ook de reconstructie van de Remigiusstraat en de Visscherssteeg is meegenomen is het aanvullende wegendeel € 176.500 waardoor de aanvullende afschrijvingslast wegen € 7.100 bedraagt per 2022.

Het riooldeel van de gevoteerde € 4.344.800 bedraagt € 3.659.800, waarvan € 1.365.900 gedekt wordt door waterschap Limburg. De benodigde € 2.293.900 leidt tot een structurele kapitaallast van € 57.300 per 2022 die gedekt wordt vanuit de rioolvoorziening.

Programma 6 Bestuur en organisatie inclusief kostenverdeelstaat

A Veiligheidsregio ZL 62.900 I

Pfh: C. van Basten-Boddin

In de vergadering van december 2019 heeft in het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg definitieve besluitvorming plaatsgevonden over de compensatie voor onder andere de gemeente Beek voor de eerder om niet aan de Veiligheidsregio overgedragen brandweerkazerne Beek. Beek heeft een compensatiebedrag ontvangen voor de brandweerkazerne van € 1.368.500. Deze compensatie is bepaald op basis van historische kosten, i.c. de stichtingskosten die de gemeente heeft betaald. Van daaruit is een theoretische boekwaarde bepaald per 1 januari 2020. Deze boekwaarde is bepaald voor de opstellen en installaties met de daarbij behorende afschrijvingstermijnen. Verder hebben wij een bedrag van € 94.000,- ontvangen voor het alsnog overdragen van de grond waarop de brandweerkazerne is gerealiseerd.

De verwachte ontvangsten van € 1,6 miljoen zijn in de algemene reserve gestort. Derhalve zullen de lagere inkomsten van € 137.500 ook weer onttrokken worden uit de algemene reserve.

Daarnaast heeft de gemeente nog een deel ontvangen van de theoretische boekwaarde van de kazerne van Maastricht-Zuid ad € 62.900.

B Vrijval post onvoorzien 100.000 I

Pfh: R. Diederer

De stelpost onvoorzien wordt voor 2020 ingezet voor de subsidie aan Gemeenschapshuis Genhout voor de verbouwing van het gemeenschapshuis.

C Netto dividend aandeel 4e tranche APG Per saldo 0 S

Pfh: R. Diederer

Op advies van de beheerder is de 4e tranche Essentgelden in december 2019 afgestoten, hetgeen een aanzienlijk voordeel opleverde. Dit is op basis van de richtlijnen verwerkt in 2019 en via het resultaat gestort in de Algemene Reserve. Een deel van dit voordeel wordt aangewend om het wegvallende netto rendement (eveneens uit de Algemene Reserve) af te dekken.

D APPA voorziening -40.000 (2020 e.v.) S

Pfh: H. Hodzelmans

De gemeente heeft een APPA (Algemene Pensioenwet)-voorziening om haar (toekomstige) pensioenverplichtingen van gewezen wethouders te kunnen dekken. De inhoud van de voorziening en de hoogte van de jaarlijkse storting worden telkens bezien aan de hand van de jaarlijkse actuariële pensioenberekeningen. De onlangs gewijzigde rekenrente welke dient te worden gehanteerd voor het opmaken van de actuariële berekeningen en het feit dat de kring van betrokkenen sinds de aanvang van de APPA-voorziening als gevolg van collegewisselingen zal blijven uitbreiden, maken het noodzakelijk de APPA-voorziening middels een eenmalige storting van € 350.000 op niveau te brengen en vervolgens de jaarlijkse storting structureel op te plussen met € 40.000 naar € 120.000. Genoemde kosten komen ten laste van het budget burgemeester en wethouders/ pensioenpremie. Het wordt voorgesteld om de incidentele storting ad € 350.000 uit Algemene reserve te onttrekken

E Uitvoeringsplan Integrale Veiligheid -60.000 S

Pfh: C. van Basten-Boddin

Op 21 maart 2019 heeft de Raad de Kadernota Integrale Veiligheid Westelijke Mijnstreek 2019-2022 vastgesteld. De gemeenten Beek, Stein en Sittard-Geleen hebben daarin de samenwerking gezocht. Belangrijk argument voor deze samenwerking is de aanwezigheid van één basisteam politie Westelijke Mijnstreek. Door één gezamenlijke kadernota krijgt de aansturing van de politie meer kracht, er is immers één bestuurlijk geluid.

De individuele gemeenten blijven echter regisseur in hun eigen gemeente voor wat betreft voor de verdere uitwerking van deze kadernota. Deze uitwerking, onder meer via het Uitvoeringsplan Integrale Veiligheid, vraagt geld waarvoor in de huidige begroting onvoldoende middelen zijn opgenomen. Derhalve heeft uw Raad besloten om het uitvoeringsbudget Openbare Orde en Veiligheid structureel met € 60.000 te verhogen om uitvoering te kunnen geven aan het Uitvoeringsplan Integrale Veiligheid en snel en adequaat handhavingsinstrumenten te kunnen inzetten bij overlastsituaties en de aanpak van ondermijnende criminaliteit.

F Salariskosten BOA stadstoezicht -55.100 S

Pfh: C. van Basten-Boddin

In de personeelsbegroting wordt met ingang van het kalenderjaar 2020 de functie Toezicht BOA (Buitengewoon opsporingsambtenaren) met 1fte uitgebreid. Deze functie werd tot 2020 op inhuurbasis ingevuld. Dit leidt tot een verschuiving van lasten van programma-6 (budget stadstoezicht) naar de kostenverdeelstaat (salarislasten beleidskostenplaats ruimte).

G Overheveling van 2019 naar 2020**Per saldo 0 I**

Pfh: R. Diederer

In de raad van 12 december 2019 is een voorstel aangenomen over de over te hevelen budgetten van 2019 naar 2020. Bij de rekening 2019 zijn de definitieve bedragen gestort in de reserve afwikkeling projecten. Via deze 1^e bestuursrapportage worden de diverse overgehevelde bedragen weer toegevoegd aan de budgetten en onttrokken uit de reserve afwikkeling projecten.

Kostenverdeelstaat**A Wervingsprocedure****-21.000 I**

Pfh: H. Hodzelmans

Als gevolg van pensioenontslag van de huidige gemeentesecretaris/algemeen directeur, dient per 1 december 2020 in invulling te worden voorzien voor de vacature van gemeentesecretaris/algemeen directeur. De werving en selectie van de functie van gemeentesecretaris/algemeen directeur is een zeer intensief proces en vraagt veel tijd in de organisatie gezien de positionering van de functie en het daarmee gepaard gaande politieke, bestuurlijke en organisatorische krachtenveld waarin deze functie zich positioneert. Daarom is er voor gekozen de organisatie in deze procedure te laten begeleiden door een extern bureau dat gespecialiseerd is in de werving van functies op vergelijkbaar niveau. Hiermee gaan extra kosten gepaard ter hoogte van circa € 21.000. Aangezien het reguliere P-budget voor werving en selectie hiervoor onvoldoende toereikend is, wordt extra budget gevraagd ter hoogte van genoemd bedrag.

B Archief wettelijk advies en toezicht**-26.100 I**

Pfh: H. Hodzelmans

Artikel 16 van de archiefregeling draagt de gemeente op om te werken met een kwaliteitssysteem. Een kwaliteitssysteem bestaat uit een stelsel van beleid, procedures, toezichtcyclus en een PDCA (Plan Do Check Act) cyclus.

Een groot aantal bouwstenen waaruit een kwaliteitssysteem bestaat bevinden zich binnen de gemeente Beek en worden verder uitgewerkt en/ of geformaliseerd.

Daarnaast wordt in 2020 voor een aantal belangrijke projecten die de informatievoorziening sterk raken en die bepalend zijn voor de digitale duurzaamheid van de gemeente Beek, de expertise van de archief-inspecteurs van het HCL (Historisch Centrum Limburg) ingehuurd, zodat de gekozen oplossingen/inrichtingen getoetst zijn.

C Privacy officer Bestuursondersteuning**Per saldo 0 S**

Pfh: H. Hodzelmans

De functie van Privacy Officer werd tot 2020 ingehuurd via een budget voor de inhuur van een Privacy Officer en een Functionaris Gegevensbescherming. Inmiddels is een Privacy Officer in dienst genomen en wordt het inhuurbudget hiervoor ingezet.

D Salariskosten BOA Stadtoezicht**-55.100 S**

Pfh: H. Hodzelmans

Zie toelichting onder programma 6 punt F.

E Inhuur personeel**Per saldo 0 I**

Pfh: H. Hodzelmans

In de tweede helft van 2019 is een formatie-onderzoek uitgevoerd binnen de organisatie. De resultaten, conclusies en aanbevelingen naar aanleiding van dit onderzoek worden nog vertaald naar noodzakelijk te nemen maatregelen voor de Beekse organisatie. M.a.w. er wordt de besluitvorming voorbereid met

betrekking tot de financiële impact van te nemen maatregelen. In de Kaderbrief zult u nader worden geïnformeerd over de resultaten van de formatiescan waarna het college besluiten zal nemen over te treffen maatregelen. Na afronding van dit proces zal aan uw raad een voorstel worden voorgelegd

Om de organisatie en haar dienstverlening niet in continuïteitsproblemen te laten komen, is het vooruitlopend hierop noodzakelijk wel maatregelen te treffen voor de inzet van tijdelijke inhuur om de voorliggende periode tot aan de definitieve besluitvorming en de periode van uitvoering van de te nemen maatregelen te kunnen overbruggen.

De gemeente kent, ondanks haar krappe formatieve capaciteit, in vergelijking met andere gemeenten van vergelijkbare grootte geen bovenmatige budgetten voor tijdelijke inhuur. In de begroting 2020 is hieromtrent al een duidelijke waarschuwing afgegeven met deze strekking. Het is daarom noodzakelijk dat de gemeente een structureel budget heeft voor inhuur van externe capaciteit voor aanvulling en vervanging van weggevallen capaciteit, de opvang van pieken in de werkbelasting en de inzet van specifieke deskundigheid. Vooruitlopend op de integrale behandeling van de resultaten van de formatiescan, wordt voorgesteld om de incidentele bijraming 2020 van € 311.200 te dekken uit de Algemene Reserve.

2.4 Wensen / nieuw

		2020	2021	2022	2023	2024
	1 Werk en economie	0	0	0	0	0
	2 Zorg en inkomen	0	0	0	0	0
	3 Maatschappelijke ontwikkeling	0	0	0	0	0
	4 Ruimtelijk ontwikkelen	-50.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
A	Reserve kerkgebouwen	-50.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	5 Openbare ruimte	0	0	0	0	0
A	Deelreserve Degeneratievergoedingen	-100.000	0	0	0	0
	Reserve wegen	100.000	0	0	0	0
B	Kleingenhouterstraat	81.000	0	0	0	0
	Deelreserve Degeneratievergoedingen	-81.000	0	0	0	0
	6 Bestuur en organisatie incl. KVS	0	0	0	0	0
A	Strategische investeringsagenda	250.000	0	0	0	0
	Post onvoorzien	-250.000	0	0	0	0
	Kostenverdeelstaat	0	0	0	0	0
	Totaal	-50.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen

A Reserve kerkgebouwen **-50.000 (2020) -15.000 (2021 e.v.) S**

Pfh: R. Diederren

De gemeente Beek heeft de afgelopen jaren voor bijna alle kerken een verzoek om instandhoudingssubsidie ontvangen. Dat houdt in dat er 6 jaar later weer nieuwe verzoeken van vergelijkbare orde zullen komen. Tot nu toe zijn de gemeentelijke bijdragen steeds als incidentele lasten in de P&C (Planning en Control)-cyclus verantwoord. Om in financiële zin rekening te houden met komende aanvragen voor restauratiesubsidie, wordt geadviseerd om een initiële storting in een nieuw te vormen reserve kerkgebouwen te doen van € 50.000 in 2020.

Kijken we vervolgens naar de instandhoudingssubsidies dan lijkt het hier om een jaarlijks bedrag van om en nabij de € 15.000 te gaan. Hiervan wordt voorgesteld om jaarlijks vanaf 2021 in de exploitatiebegroting een storting in de te vormen reserve kerkgebouwen te ramen.

Programma 5 Openbare Ruimte

A Deelreserve Degeneratievergoedingen

Per saldo 0 I

Pfh: H. Schoenmakers

Voorgesteld wordt om de reserve wegen te voorzien van een deelreserve degeneratievergoedingen nutsbedrijven en deze deelreserve initieel te voeden met € 100.000 vanuit de reserve wegen. Deze deelreserve wordt vervolgens gevoed met voorkomende incidentele extra vergoedingen van nutsbedrijven. Met incidentele extra vergoedingen wordt bedoeld de vergoedingen van nutsbedrijven aanvullend op de reeds structureel ten gunste van de algemene middelen geraamde degeneratievergoedingen. De deelreserve degeneratie-vergoedingen nutsbedrijven wordt vervolgens benut voor incidenteel degeneratieonderhoud als gevolg van nutswerkzaamheden. Op deze manier ontstaat er een zuiver beeld van de incidentele degeneratieopbrengsten en -kosten en wordt vermenging met de algemene middelen voorkomen.

B Kleingenhouterstraat: degeneratievergoeding

Per saldo 0 I

Pfh: H. Schoenmakers

In 2019 zijn in de Kleingenhouterstraat door WML en Enexis water- en gasleidingen gesaneerd. Hiervoor was het noodzakelijk om gedeeltelijk de asfaltrijbaan open te breken. Conform de OGN 2021 (Overeenkomst Gemeenten en Nutsbedrijven) ontvangt Beek van de nutsbedrijven € 81.000 (helpt WML, helpt Enexis). Voorgesteld wordt om dit bedrag te storten in reserve wegen subfonds Degeneratievergoedingen NUTS-bedrijven. Een voorstel voor het inzetten van deze gelden wordt t.z.t. verwerkt in de P&C-cyclus.

Programma 6 Bestuur en organisatie inclusief kostenverdeelstaat

A Onvoorziene uitgaven – COVID-19

Per saldo 0 I

Pfh: C. van Basten-Boddin

Regelmatig wordt de gemeenteraad via het Seniorenconvent op de hoogte gehouden van de belangrijkste maatregelen die in Beek zijn genomen in het kader van de coronacrisis. COVID-19 zorgt daarbij voor de nodige extra kosten. Kosten die betrekking hebben op de volgende gebieden:

- a. Voorkomen verspreiding
- b. Compensatiemaatregelen voor ondernemers, stichtingen en verenigingen
- c. Continuering dienstverlening en bedrijfsvoering
- d. Continuering van het gemeentelijke besluitvormingsproces

Op het moment van het opstellen van deze 1^e Bestuursrapportage kan überhaupt nog geen totaalbeeld worden gegeven van de uiteindelijke extra kosten die met de Coronacrisis gemoeid zullen zijn. Zoals eerder aangegeven voeren we hier wel een aparte boekhouding voor, zodat een compensatieverzoek richting Rijk snel kan worden opgemaakt. Vanuit het Rijk is overigens al aangegeven dat men ruimhartig met de compensatie van extra kosten wil omgaan.

Deze crisis zal ongetwijfeld ook kosten met zich meebrengen die niet door het Rijk zullen worden gecompenseerd. Om hier toch deels op voorbereid te zijn wordt voorgesteld om de begrotingspost strategische investeringsagenda 2020 over te hevelen naar de post onvoorzien.

Vlak na het uitbreken van het coronavirus is het besluit genomen dat de impact hiervan een gedegen herijking van de Strategische toekomstvisie op dit moment in de weg staat. Dit impliceert dat het in de begroting 2020 opgenomen bedrag van € 250.000 niet voor dat doel zal worden aangesproken en dus als buffer kan dienen voor onvoorziene uitgaven voor corona of anderszins.

2.5 Maatregelenpakket / lucht uit de begroting

	2020	2021	2022	2023	2024
1 Werk en economie	0	0	0	0	0
2 Zorg en inkomen	0	0	0	0	0
3 Maatschappelijke ontwikkeling	0	0	0	0	0
4 Ruimtelijk ontwikkelen	0	0	0	0	0
5 Openbare ruimte	0	0	0	0	0
6 Bestuur en organisatie incl. KVS	393.900	104.600	104.600	104.600	104.600
A Lucht uit de begroting	104.600	104.600	104.600	104.600	104.600
B Vrijval reserve werkervaringsprojecten	14.300	0	0	0	0
C Reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen: verlaging bovengrens	275.000	0	0	0	0
<i>Kostenverdeelstaat</i>					
Totaal	393.900	104.600	104.600	104.600	104.600

Programma 6 Bestuur en organisatie

A Lucht uit de begroting **104.600 S**

Pfh: R. Diederren

Na het afsluitend van de jaarcijfers is een van de eerste acties die plaatsvindt, het beoordelen van de begrotingsposten op onder uitputting oftewel 'lucht' in de begroting. De begroting wordt gescreend op (deels) ongebruikte budgetten over een periode van drie jaar.

B Vrijval reserve werkervaringsprojecten **14.300 I**

Pfh: T. van Es

Naar aanleiding van de begrotingsbehandeling 2020 zijn alle gemeentelijke reserves doorgelicht. De reserve werkervaringsprojecten is de laatste jaren alleen nog maar ingezet voor de frictiekosten van de vorming van het participatiebedrijf. Het participatiebedrijf is inmiddels 2 jaar actief en er resteert nog een klein bedrag van € 14.300 in de reserve. Voorgesteld wordt om dit bedrag vrij te laten vallen t.g.v. de exploitatie 2020 en de reserve werkervaringsprojecten op te heffen.

C Reserve expl.verliezen bestemmingsplannen: verlaging bovengrens **275.000 I**

Pfh: R. Diederren

Feit is dat de laatste grote exploitaties TPE en Hennekenshof worden afgesloten in 2020. De functie van de reserve blijft hiermee binnen ons faciliterende grondbeleid feitelijk alleen nog bestaan voor mogelijke planschades. Voorgesteld wordt om de bovengrens van de reserve te verlagen van € 375.000 tot € 100.000.

2.6 Overige ontwikkelingen (vooralsnog) zonder financiële impact

Programma 1 Werk en economie

Uitvoering Visie Vrijtijdseconomie

Pfh: C. van Basten-Boddin

Een van de onderwerpen in het POL (Provinciaal Omgevingsplan Limburg) is de vrijetijdseconomie. In de regionale afspraken Zuid-Limburg is voor het thema vrijetijdseconomie afgesproken dat door gemeenten en Provincie gezamenlijk een Visie Vrijtijdseconomie Zuid-Limburg wordt opgesteld. Deze visie, welke op 16 april 2020 door de gemeenteraad van Beek is vastgesteld, beschrijft de Limburgse ambitie, de opgave en de hoofdlijn van de beoogde aanpak. De concrete invulling van deze visie zal plaatsvinden via projecten die voortvloeien uit de in de visie opgenomen 5 pijlers: kwaliteit, verleiden, beleving van Zuid-Limburgse Grote Verhalen, duurzame vernieuwing en ondernemerschap.

De Verbindende Schakel

Pfh: C. van Basten-Boddin

Beek zet in om de aanwezige toeristisch-recreatieve routes economisch door te ontwikkelen en hiermee een aanvulling te vormen voor het kwaliteitstoerisme in de euregio. Derhalve is samen met de buurgemeenten gewerkt aan een wervende (hoofd)fietsroute binnen de Westelijke Mijnstreek. Het doel is om voor fietsers een aantrekkelijke schakel te vormen tussen grote fietsroutes in Duitsland en België en tevens een aanvulling te bieden op het Heuvelland. De eerste contouren van dit plan zijn gereed en worden als bouwsteen meegenomen binnen de provinciale gebiedsverkenning WM (Westelijke Mijnstreek). Alvorens het plan uit te werken, zal de haalbaarheid hiervan eerst nader onderzocht moeten worden.

Toeristisch-recreatieve visie Beek

Pfh: C. van Basten-Boddin

In samenwerking met Visit Zuid-Limburg, stakeholders en het maatschappelijk middenveld is middels een interactieve sessie in januari 2020 gestart met het opstellen van een toeristisch-recreatieve visie Beek. Mede op basis van de uitkomsten van deze sessie is door Visit Zuid-Limburg een concept visie opgesteld die naar verwachting medio 2020 gereed zal zijn. Deze visie dient tevens handvaten op te leveren waarmee het toeristisch-recreatief profiel van de gemeente Beek kan worden geoptimaliseerd.

Toeristenbelasting

Pfh: C. van Basten-Boddin

Voorzien is dat het nieuwe hotel bij de luchthaven eind 2020 haar deuren zal openen. Dit betekent dat de in meerjarig perspectief opgenomen toeristenbelasting in tegenstelling tot voorgaande jaren niet hoeft te worden afgeraamd.

Gebiedsvisie Aviation Valley

Pfh: C. van Basten-Boddin

Uit de evaluatie van fase 1 van dit traject begin 2019 is naar voren gekomen dat de gevestigde ondernemers zich meer bewust zijn geworden van hun directe omgeving. Op verzoek van de ondernemers is een onderzoek in voorbereiding om te komen tot een bedrijfsinvesteringszone (BIZ). De inzet is erop gericht om in de tweede helft van 2020 nadere invulling aan dit onderzoek te geven. Als gevolg van de Coronacrisis bepleit stichting CLOK bij het kabinet evenwel een landelijk uitstel van besluiten en stemmingen over de voortzetting van ondernemersfondsen (zoals de BIZ) met één jaar. Ingezet wordt op een integraal gebiedsmanagement, waarbij de ondernemers in de lead zijn. De

ruimtelijke ontwikkeling van het gebied zal mede afhankelijk zijn van de uitkomsten van de luchtvaartnota 2020-2050 en de vertaling hiervan naar de luchthaven Maastricht Aachen Airport. Ten aanzien van de openbare ruimte wordt een integrale verkenning uitgevoerd die ertoe moet leiden dat de verkeerveiligheid van het openbare gebied ook bij de toekomstige ruimtelijke ontwikkelingen op en rondom de luchthaven gewaarborgd is.

Omgevingsafspraken Commissie Regionaal Overleg Luchthaven (CRO)

Pfh: H. Schoenmakers

De leefbaarheid in het gebied aangrenzend aan Aviation Valley staat onder druk. Aan de ene kant liggen er voor de luchthaven Maastricht Aachen Airport (MAA) en de omliggende bedrijventerreinen stevige ambities t.a.v. werkgelegenheid, economische groei en aansluiting bij de regionale economische clusters. Anderzijds ervaart de omgeving van Aviation Valley meer overlast met name door de toegenomen activiteiten van het vliegveld. Er is behoefte aan een dialoog die mede in het kader van de voorbereiding van een nieuwe aanvraag voor een Luchthavenbesluit gevoerd gaat worden. Een dialoog die via de in de CRO van februari 2019 vastgelegde omgevingsafspraken rondom MAA en Aviation Valley een permanent karakter heeft gekregen. In het kader van deze afspraken is inmiddels gestart met meten van piekgeluiden op 3 plekken in de gemeente Beek en is een 1-klachten loket gerealiseerd. Als gevolg van de hoogte van het aantal klachten wordt bezien hoe dit loket geoptimaliseerd kan worden.

Draagvlakmeting BIZ centrum Beek

Pfh: C. van Basten-Boddin

Op 17 december 2015 heeft de gemeenteraad ingestemd met het invoeren van een BIZ-zone in het centrum van Beek en de BIZ-verordening centrum Beek vastgesteld. De BIZ-verordening en BIZ-heffing heeft een looptijd van vijf jaar (2016 t/m 2020). Hiermee samenhangend is per 31 maart 2016 een Centrummanagement-organisatie opgericht. Voor het verlengen van de BIZ-verordening dient een draagvlakmeting uitgevoerd te worden. Deze draagvlakmeting wordt in 2020 uitgevoerd.

Als gevolg van de Coronacrisis bepleit Stichting CLOK bij het kabinet een landelijk uitstel van besluiten en stemmingen over de voortzetting van de drie soorten ondernemersfondsen (BIZ, reclamebelasting of ondernemersfonds) met één jaar. Het pleidooi van CLOK betreft uitstel voor één jaar van specifiek de BIZ-fondsen op bedrijventerreinen, winkelcentra en binnensteden. Indien hier definitief uitsluitel over is, wordt dit medegedeeld in de commissie Bestuurszaken.

Programma 2 Zorg en inkomen

Ondersteuning en Beschermd wonen

Pfh: T. van Es

Er vinden op het niveau Westelijke Mijnstreek voorbereidingen plaats voor de aanbesteding van Ondersteuning en Beschermd wonen per 1 januari 2022. Er wordt toegewerkt naar een nieuw normenkader, aangezien onze huidige arrangementensystematiek onvoldoende concreet is. Op dit moment is nog niet duidelijk wat de financiële gevolgen hiervan zullen zijn.

Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen

Omgevingsplandeel Chemelot

Pfh: R. Diederer

De gemeente Beek werkt samen met de gemeenten Sittard-Geleen en Stein aan een omgevingsplandeel voor Chemelot en haar invloedsgedebied. Dat is geen eenvoudige opgave. Om zo veel mogelijk te voorkomen dat het op te stellen omgevingsplandeel niet aansluit bij opvattingen van de gemeenteraden van de drie betrokken gemeenten, is er voor gekozen om eerst de inhoudelijke en juridische uitgangspunten / kaders die dienen te worden meegenomen bij de ontwikkeling vast te gaan stellen. Vertrekpunt hierbij vormt de bestuurlijke wens om eerst de huidige planologische situatie vast te leggen ("horizontale transitie") en daarbij ontwikkelingen mee te nemen die aanstaande zijn en in beginsel door alle partijen zijn c.q. worden onderschreven. Via een (regionale) raadsinformatiebrief is uw raad over de stand van zaken geïnformeerd. De middelen die Beek in het hele project bijdraagt, zijnde € 5.000, zijn reeds eerder gevoteerd.

Masterplan Chemelot

Pfh: R. Diederer

Eind 2019 heeft Chemelot het Masterplan Chemelot 2030 opgesteld. Dit plan borduurt voort op de visie Chemelot 2025. In het Masterplan concretiseert Chemelot haar ambitie om de meest veilige, meest duurzame en meest competitieve chemie- en materialensite van Europa te worden. De transformatie van Chemelot is een grote opgave die ook buiten de grenzen van de site gevolgen met zich zal meebrengen, niet in het minst op het gebied van verkeer en vervoer. Er zullen de nodige nadere verdiepende onderzoeken nodig zijn. Het spreekt voor zich dat Beek als buurgemeente hier de komende jaren in toenemende mate bij betrokken zal zijn.

Nadere duiding van de Nota Kostenverhaal

Pfh: R. Diederer

In 2012 is door de gemeenteraad besloten om de Nota Kostenverhaal vast te stellen. Tevens is door de gemeenteraad besloten om een fonds versterking omgevingskwaliteit in te stellen, in de vorm van een reserve met drie subfondsen voor 'wonen en voorzieningen', 'economie, toerisme en recreatie' en 'landschap en cultuurhistorie'.

De laatste jaren is het woonbeleid in een stroomversnelling gekomen. De woonvisie, transformatievisie en beleidsregels voor financiële sloopcompensatie zijn uitgewerkt. Concreet betekent dit dat initiatiefnemers rekening moeten houden met een sloopbijdrage en er nadrukkelijker wordt ingezet op transformatieopgaven. Dit vergt om een nadere duiding van de fondsbijdrage uit de Nota Kostenverhaal. Daar waar een ruimtelijke ontwikkeling op zichzelf een bijdrage levert aan de kwaliteit van de fysieke leefomgeving en er sprake is van een structuurversterking die past binnen de transformatieopgave wordt het niet wenselijk gezien om naast ambtelijke plankosten, planschade, sloopfondsen, eventueel parkeren etc. ook nog een bijdrage te leveren aan het fonds versterking omgevingskwaliteit. Dit zou een onwenselijke stapeling van fondsen kunnen opleveren, daar de ruimtelijke kwaliteit voorop moet staan.

Programma 5 Openbare ruimte

VRI A76 Neerbeek

Pfh: H. Schoenmakers

De gemeente Sittard-Geleen, gemeente Beek en Rijkswaterstaat zijn de samenwerking aangegaan om gezamenlijk de noodzakelijke vervanging van de VRI A76 Neerbeek en asfaltwerkzaamheden uit te voeren. Uit nader onderzoek blijkt dat het ook noodzakelijk is om de verkeersafwikkeling te vergroten, dit ten aanzien van zowel huidige als toekomstige ontwikkelingen. Om de verkeersafwikkeling te

vergroten dient naast de vervanging van de VRI ook een extra linksaffer te worden aangelegd. Door deze extra linksaffer is het noodzakelijk om op de toerit A76 een invoeger met vluchtstrook aan te leggen.

Voor de verrekening van de kosten zijn de partijen de volgende uitgangspunten overeengekomen:

- Kosten van de VRI met alle onlosmakelijk verbonden werkzaamheden zoals de extra linksaffer, invoeger en vluchtstrook worden door ieder voor 1/3 gedragen;
- Kosten voor het herstellen/opnieuw aanbrengen van de dwarsvoegovergangen op het viaduct over de A76 zijn voor rekening van Rijkswaterstaat;
- Kosten van de vernieuwing van wegverharding, fietspaden en dergelijke zijn voor rekening van de desbetreffende gemeente.

Op basis van het huidige voorliggende raadsvoorstel betreft dit voor de gemeente Beek een investering van € 663.900, waarvan € 398.700 reeds in 2017/2018 is gevoteerd. De aanvullende € 265.200 leidt tot een aanvullende kapitaallast van € 12.700 per 2021. De reeds in 2017/2018 gevoteerde € 151.000 voor asfaltonderhoud is volledig gedekt uit de reserve wegen. Aangezien asfaltonderhoud niet volstaat waardoor asfaltreconstructie noodzakelijk is, blijft het asfaltonderhoud beperkt tot het fietspad waarvoor slechts € 35.400 nodig is. Het dekkingoverschot van € 115.600 blijft in de reserve wegen.

Vanwege het niet doorgaan van de raadsvergadering van 19 maart 2020 en de noodzakelijke gunning op 20 maart 2020 (voor het behalen van de kritische startdatum) is vooruitlopend op een eerstvolgende reguliere raadsvergadering via het Seniorenconvent ingestemd om over te gaan tot gunning.

Programma 6 Bestuur en organisatie

Accres gemeentefonds

Pfh: R. Dierenen

In de Voorjaarsnota 2020 van het kabinet is opgenomen dat de afrekening van het accres 2019 en de actualisatie van het uitgavenbeeld voor 2020 leiden tot een stijging van het accres. Daarnaast zorgt ook de afrekening van het BCF over 2019 tot een positieve afstorting in het Gemeentefonds. Voor de exacte financiële vertaling naar Beekse begroting zijn we afhankelijk van de Meicirculaire 2020.

Bijlagen

Bijlage 1: 1^e Begrotingswijziging 2020

Overzicht financiële implicaties 1 ^e Berap 2020		2020	2021	2022	2023	2024
1	Werk en economie	97.200	0	0	0	0
2	Zorg en inkomen	-204.500	-52.200	-142.600	-142.600	-142.600
3	Maatschappelijke ontwikkeling	-82.500	-35.300	-10.300	-10.300	-161.300
4	Ruimtelijk ontwikkelen	-162.700	-165.500	-23.500	-23.500	-23.500
5	Openbare ruimte	-47.600	-18.600	-31.500	47.600	18.600
6	Bestuur en organisatie	493.000	-8.700	-4.600	2.100	-3.400
	Kostenverdeelstaat	-152.200	-90.600	-90.500	-86.800	-86.800
	Totaal financiële implicaties 1^e Berap	-59.300	-370.900	-303.000	-213.500	-399.000

Saldo 2020 en meerjarenraming na 1 ^e Berap		2020	2021	2022	2023	2024
	Saldo begroting 2020 en meerjarenraming	45.300	462.100	552.100	239.700	117.800
	Resultaat wijzigingen 1 ^e Berap 2020	-59.300	-370.900	-303.000	-213.500	-399.000
	Saldo 2020-2024 na 1^e Berap	-14.000	91.200	249.100	26.200	-281.200

Financiële implicaties naar type		2020	2021	2022	2023	2024
	Autonome ontwikkelingen	77.100	-70.600	-66.500	200	-176.800
	Budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000	-110.200	-85.500	-91.200	-80.900	-89.400
	Totaal autonoom	-33.100	-156.100	-157.700	-80.700	-266.200
	Eerdere besluitvorming raad / college	-370.100	-304.400	-234.900	-222.400	-222.400
	Wensen / nieuw	-50.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Maatregelenpakket / lucht uit de begroting	393.900	104.600	104.600	104.600	104.600
	Totaal	-59.300	-370.900	-303.000	-213.500	-399.000

werkwijze (per programma)

- onderscheid in:
- autonome ontwikkelingen
- eerdere besluitvorming raad/college
- maatregelenpakket / lucht uit de begroting
- wensen/nieuw
- budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000

No.	Product	Naam	2020		I/S	Bestuurlijke status	2021		2022		2023		2024	
			Lasten	Baten			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
De Financiële vraag														
Programma 1 Werk en economie														
autonome ontwikkelingen			-48.600	48.600			0	0	0	0	0	0	0	0
3.1		Economische ontwikkeling		48.600		Vrijval surplus in reserve ESZL a.g.v. lagere bijdrage 2019: € 3 per inwoner (i.p.v. € 6)								
3.1		Economische ontwikkeling	-48.600			Lagere ESZL-bijdrage 2020: € 3 per inwoner (i.p.v. € 6)								
eerdere besluitvorming raad/college			20.000	20.000			25.000	25.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
3.4		Economische promotie				Knopen Lopen: toeristische bewegwijzering	25.000	25.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
3.1		Economische ontwikkeling	20.000	20.000		Opstellen Toekomstvisie Centrum (dekking vanuit reserve EZ)								
maatregelenpakket / lucht uit de begroting			0	0			0	0	0	0	0	0	0	0
wensen/nieuw			0	0			0	0	0	0	0	0	0	0
budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000			-900	-900			0	0	0	0	0	0	0	0
3.3 / 3.4		Aanpassing BIZ Centrum Beek/toeristenbelast.	-900	-900		aanpassing BIZ heffing/toeristenbelasting obv de aanvang febr.van de BsGW ontvangen definitieve prognose heffingen 2020		0		0		0		0
			-29.500	67.700			25.000	25.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Programma 2 Zorg en inkomen														
autonome ontwikkelingen			-1.580.700	-1.548.700			0	0	0	0	0	0	0	0
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie		32.000		Vergoeding Sittard-Geleen inz. Vangnet OGGZ 2020								
6.3		Inkomensregelingen	-1.580.700	-1.580.700		TOZO 2020 i.v.m. Corona crisis								
eerdere besluitvorming raad/college			218.900	0			-12.800	-50.200	127.800	0	127.800	0	127.800	0
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie	100.000			Subsidie Gemeenschapshuis Genhout	0	-50.200	0	0	0	0	0	0
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie				BMV aanvullende kredietvotering 1,9 mln (start afschrijving per 2022)	-124.300		32.300		32.300		32.300	
6.1		Welzijnswerk	16.000			Evaluatie en herijking subsidiebeleid door Boon Consultancy	16.000		0		0		0	
7.1		Volksgezondheid	14.000			Bijdrage GGD: meerjarenperspectief 2020-2023	14.000		14.000		14.000		14.000	
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie	35.700			Veranderopgave Wet Inburgering	0		0		0		0	
6.2		Wijkteams	-9.300			Subsidie Partners in Welzijn toegang jeugd basis op orde	0		0		0		0	
6.81		Geëscaleerde zorg 18+	19.000			Subsidie Partners in Welzijn veilig thuis	38.000		38.000		38.000		38.000	
6.6		Maatwerkvoorzieningen WMO	43.500			Bijdrage Omnibuzz	43.500		43.500		43.500		43.500	
maatregelenpakket / lucht uit de begroting			0	0			0	0	0	0	0	0	0	0
wensen/nieuw			0	0			0	0	0	0	0	0	0	0
budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000			23.600	6.000			15.600	800	15.600	800	15.600	800	15.600	800
7.1		Volksgezondheid	400			Budget 1 JGZ	400		400		400		400	
7.1		Volksgezondheid	3.500			Regionaal gezondheidsbeleid 2020-2023	3.500		3.500		3.500		3.500	
6.3		Inkomensregelingen	1.300			Intrekken regeling schoolzwemmen	1.300		1.300		1.300		1.300	
6.3		Kwijtschelding gem.belastingen	-3.000			aanpassing kwijtschelding lokale heffingen obv de aanvang febr.van de BsGW ontvangen definitieve prognose heffingen 2020	-3.000		-3.000		-3.000		-3.000	
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie	1.400			Extra inzet GW' er i.v.m. Crisissituatie Jeugdzorg								
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie	8.000			Structurle ophoging budget	8.000		8.000		8.000		8.000	
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie		900		Bijraming huur Stegen 35 o.b.v. ervaringscijfers		900		900		900		900
6.8		Veilig Thuis	-800			Bijstellen index	-800		-800		-800		-800	
6.1		Stegen 35	1.400			Taxatiekosten Stegen 35								
7.1		Volksgezondheid	4.600			Budget 1 JGZ	4.600		4.600		4.600		4.600	
6.1		Gemeenschapshuizen	700			Verhoging Brandverzekeringpremie	700		700		700		700	
6.1		MFC Molenberg/Stegen	900			Verhoging Brandverzekeringpremie	900		900		900		900	
6.71		Maatwerkdienstverlening 18+		-100		Aframen bijdrage VNG regresrecht		-100		-100		-100		-100
6.72		Maatwerkdienstverlening 18-	5.200	5.200		Project Jeugdzorg "Reset de keten"								
			-1.338.200	-1.542.700			2.800	-49.400	143.400	800	143.400	800	143.400	800
Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling														
autonome ontwikkelingen			-32.600	-32.600			0	0	0	0	0	0	0	-148.000
5.2		Sportaccommodaties				0 SPUK vergoeding t/m 2023. Deze KP per abus voor 2024 ook geraamd.	0	0	0	0	0	0	0	-148.000
5.2		Sportaccommodaties	-32.600	-32.600		Verbouwing Haamen indoor wordt in 2020 afgerond daarom pas afschrijven vanaf 2021.	0	0	0	0	0	0	0	0
eerdere besluitvorming raad/college			75.000	0			25.000	0	0	0	0	0	0	0
5.1		Sportbeleid en activering	20.000			Evaluatie de Haamen	0		0		0		0	

No.	Product	Naam	2020		I/S	Bestuurlijke status	2021		2022		2023		2024	
			Lasten	Baten			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten		
5.2		Sportaccommodaties	13.000											
5.1		Sportbeleid stelpost	0											
5.3		Asta	42.000											
		maatregelenpakket / lucht uit de begroting	0	0										
		wensen/nieuw	0	0										
		budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000	8.200	700										
4.2		Onderwijshuisvesting	-100											
5.2		Sportaccommodaties	-7.400	-2.700										
5.6		Media/Lokale omroep	-500											
5.2		Sportaccommodaties		400										
4.3		Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-1.300											
4.2		Gymzalen	1.200											
4.2		Huisv. Basisonderw.	7.900											
5.2		Eig.lst buitensprt.	1.300											
5.2		Eig.lst binnensprt.	6.000											
5.3		Muz. Ow en cultuured.	800											
5.3		Asta	1.200											
5.3		Asta	1.700											
5.3		Asta	-2.800											
5.2		Binnensport accommodaties	200											
5.3		Muziekschool	300											
4.2		Gymzalen	-2.300											
5.3		Kunst	2.000											
		divers		3.000										
			50.600	-31.900										
		Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen												
		autonome ontwikkelingen	151.700	151.700										
7.4		Milieubeheer	151.700	151.700										
		eerdere besluitvorming raad/college	698.800	606.800										
8.1		Ruimtelijke ordening, bestemmingsplannen	92.000											
3.2		TPE	606.800	606.800										
		maatregelenpakket / lucht uit de begroting	0	0										
		wensen/nieuw	50.000	0										
5.5		Monumenten	50.000											
		budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000	22.600	1.900										
7.4		Milieubeheer	5.000											
7.4		Milieubeheer	3.100											
7.4		Milieubeheer	7.200											
8.1		Ruimtelijke ordening	6.800	6.800										
8.2		Verspreide percelen		600										
8.2		Verspreide percelen		-5.500										
5.5		Monumenten	100											
5.5		Monumenten	400											
			923.100	760.400										
		Programma 5 Openbare ruimte												
		autonome ontwikkelingen	128.700	97.700										
2.1		Rijbanen: stelposten												
2.1		Rijbanen: stelposten												
7.2		Riolering	-300	-300										
7.3		Afval		-11.000										
7.3		Afval		-20.000										
2.1		Rijbanen	30.000	30.000										
7.2		Riolering	20.000	20.000										
7.2		Riolering	79.000	79.000										
		eerdere besluitvorming raad/college	0	0										
5.7		Onderhoud groen												
7.2		Riolering												
2.1		Rijbanen												
		maatregelenpakket / lucht uit de begroting	0	0										
		wensen/nieuw	181.000	181.000										
2.1		Rijbanen	100.000	100.000										
2.1		Rijbanen	81.000	81.000										
		budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000	24.400	7.800										
7.2		Riolering: zorgplichtbreed	7.100	7.100										

No.	Product	Naam	2020		I/S	Bestuurlijke status	2021		2022		2023		2024	
			Lasten	Baten			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
7.2		Riolering: zorgplichtbreed	-600	-600			-600	-600	-600	-600	-600	-600	-600	
2.1		Trottoirs	-1.300				-1.300		-1.300		-1.300		-1.300	
2.1		Verkeersregelingen en -maatregelen	4.500	2.300			4.500	2.300	4.500	2.300	4.500	2.300	4.500	
2.1		Gladheidsbestrijding	6.400				6.400		6.400		6.400		6.400	
7.3		Afval	5.600											
5.7		Beheer openbaar groen	-2.700				-2.700		-2.700		-2.700		-2.700	
5.7		Speeltuinen en speelterreinen	900				900		900		900		900	
7.5		Openbare begraafplaats	1.300				1.300		1.300		1.300		1.300	
7.2		Aanleg riolen	2.800	2.800			2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	
7.2		Riolering	-6.500	-6.500			-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	
2.1		Rijbanen							5.800		5.800		5.800	
2.1/7.2		Straatreiniging / Afvalwaterzorg: kolken	3.400	2.700			3.400	2.700	3.400	2.700	3.400	2.700	3.400	
5.7		Onderhoud openbaar groen	3.400											
5.7		Speelvoorziening	100				100		100		100		100	
7.5		Begraafplaatsen	0				0		0		0		0	
			334.100	286.500			94.100	75.500	157.200	125.700	78.100	125.700	107.100	
Programma 6 Bestuur en organisatie														
autonome ontwikkelingen			-89.000	-110.100			-95.000	-154.600	-99.100	-154.600	-13.600	-69.000	-13.600	-69.000
0.61/0.62		OZB Woningen / Niet-woningen		-69.000				-69.000		-69.000		-69.000		-69.000
0.61/0.62		OZB Woningen / Niet-woningen		65.000										
0.5		Treasury		-18.200										
Divers			-89.000	-87.900			-95.000	-85.600	-99.100	-85.600	-13.600	0	-13.600	0
eerdere besluitvorming raad/college			377.000	495.000			33.000	-11.900	33.000	-11.900	33.000	-11.900	33.000	-11.900
1.1		Brandweer	94.000	94.000										
1.1		Brandweer		-137.500										
1.1		Brandweer		62.900										
0.8		Overige baten en lasten		137.500										
0.5		Treasury	-11.900	-524.400			-11.900	-447.400	-11.900	-301.700	-11.900	-223.900	-11.900	-208.800
0.8		Overige baten en lasten		512.500				435.500		289.800		212.000		196.900
0.8		Overige baten en lasten	-100.000				0	0	0	0	0	0	0	0
0.1		Pensioenpremie	40.000				40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
0.1		Pensioenpremie	350.000											
0.8		Overige baten en lasten		350.000										
1.2		Openbare orde en veiligheid	60.000				60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
1.2		Opb. Orde en veilig	-55.100				-55.100	-55.100	-55.100	-55.100	-55.100	-55.100	-55.100	-55.100
maatregelenpakket / lucht uit de begroting			-104.600	289.300			-104.600	0	-104.600	0	-104.600	0	-104.600	0
Divers			-104.600				-104.600		-104.600		-104.600		-104.600	
6.3		Inkomensregelingen		14.300										
0.8		Overige baten en lasten		275.000										
wensen/nieuw			-250.000	-250.000			0	0	0	0	0	0	0	0
1.1		Crisisbeheersing	-250.000	-250.000										
budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000			300	2.500			5.200	-3.600	5.200	-3.600	5.200	3.000	5.200	-2.500
0.5		Treasury		-6.600				-6.600		-6.600		0		0
0.7		Alg.Uitkering en Ov.uitk.gemeentefonds	1.400				1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
0.61/0.62		OZB Woningen / Niet-woningen	-800				-800	-800	-800	-800	-800	-800	-800	-800
0.64		Hondenbelasting		3.000				3.000		3.000		3.000		3.000
0.64		Hondenbelasting		5.000										
1.2		Openbare orde en veiligheid	300				300	300	300	300	300	300	300	300
0.8		Overige baten en lasten		0				0		0		0		-5.500
0.1		Bestuur	8.000				8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
0.1		Bestuur	4.700				4.700	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
0.5		Deelnemingen		1.100										
0.9		Vennootschapsbelasting	-7.500											
0.9		Vennootschapsbelasting	-1.800											
1.2		Veiligheidshuis	-8.400				-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
0.2		Burgerzaken	4.400											
			-66.300	426.700			-161.400	-170.100	-165.500	-170.100	-80.000	-77.900	-80.000	-83.400
Kostenverdeelstaat														
autonome ontwikkelingen			0	0			0	0	0	0	0	0	0	0
eerdere besluitvorming raad/college			1.256.300	1.154.100			55.100	0	55.100	0	55.100	0	55.100	0
0.13		HKP P&O	21.000											
0.15		HKP Bestuursondersteuning	-45.000				-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
0.11		HKP Fac. Zaken	45.000				45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
0.11		HKP Fac. Zaken	26.100											
2.17		BKP Ruimte	55.100				55.100	55.100	55.100	55.100	55.100	55.100	55.100	55.100
2.13		BKP P&O	251.200	251.200										
2.13		BKP P&O	60.000	60.000										
		Div. kostenplaatsen	842.900	842.900										

No.	Product	Naam	2020		I/S	Bestuurlijke status	2021		2022		2023		2024	
			Lasten	Baten			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten		
		maatregelenpakket / lucht uit de begroting	0	0			0	0	0	0	0	0	0	
		wensen/nieuw	0	0			0	0	0	0	0	0	0	
		budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000	37.200	-12.800			30.800	-4.700	30.700	-4.700	27.000	-4.700	27.000	-4.700
0.13		HKP P&O	2.500		S		2.500		2.500		2.500		2.500	
0.13		HKP P&O	2.000		S	B&W 28-04-2020	2.000		2.000		2.000		2.000	
0.10		HKP huisvesting		-2.700	S			-2.700		-2.700		-2.700		
2.11		BKP Fac Zaken	2.800		S		2.800		2.800		2.800		2.800	
2.11		BKP Fac Zaken	100		S		100		100		100		100	
0.14		HKP Financien		-8.100	I									
0.15		HKP Bestuursondersteuning	5.000		S		5.000		5.000		5.000		5.000	
0.15		HKP Bestuursondersteuning		-100	S			-100		-100		-100		
0.10		HKP Huisvesting	3.900		S	B&W 17-03-2020	3.900		3.900		3.900		3.900	
2.1		BKP Bedrijfsgebouw	600		S	B&W 17-03-2020	600		600		600		600	
0.1		HKP Huisvesting		-1.900	S			-1.900		-1.900		-1.900		
2.1		BKP Ruimte	0		S		0		0		0		0	
2.11		BKP Fac Zaken	1.300		S		1.300		1.300		1.300		1.300	
0.11		HKP Fac. Zaken	6.100		I	B&W 14-04-2020					0		0	
0.11		HKP Fac. Zaken	3.700		I		3.700		3.700		0		0	
0.14		HKP Financien	7.800		S		7.800		7.800		7.800		7.800	
0.13		HKP P&O	1.000		S	B&W 28-04-2020	1.000		1.000		1.000		1.000	
0.11		HKP Fac. Zaken	400		S		100							
			1.293.500	1.141.300			85.900	-4.700	85.800	-4.700	82.100	-4.700	82.100	-4.700
			1.167.300	1.108.000		Totaal mutaties	243.000	-127.900	253.000	-50.000	255.700	42.200	284.700	-114.300

Bijlage 2: Projecten

In deze bijlage zijn de projectenlijsten opgenomen van projecten waarvan begrotingswijzigingen zijn verwerkt in de 1^e Bestuursrapportage 2020. Wijzigingen zijn **oranje** gedrukt.

Definitie project:

Een project is een in tijd en middelen begrensde activiteit om iets te creëren. Het onderscheidt zich van een programma of product door zijn éénmalige karakter en het feit dat een project jaaroverschrijdend is. Een project vereist een specifieke (project)managementomgeving. Dit vraagt om een specifieke verantwoording inzake voortgang, scopewijzigingen en dekking richting bestuur (en management).

Toelichting votering:

In de projectlijst wordt aangegeven of het project door de raad is gevoteerd of niet. Dit kan middels een afzonderlijk raadsbesluit en in specifieke gevallen middels een beslispoint in de reguliere P&C documenten. Pas nadat de raad een project heeft gevoteerd, kan worden gestart met de uitvoering. Votering kan ook op onderdelen plaatsvinden zoals bij een voorbereidingsbudget.

Toelichting tabel dekking:

In de tabel dekking kunnen de volgende omschrijvingen voorkomen:

- Bijdrage exploitatiebudgetten: dekking komt uit de reguliere exploitatiebudgetten.
- Bijdrage derden: van derden wordt een bijdrage in het project ontvangen.
- Bijdrage subsidies: hierbij wordt aangegeven of deze zijn aangevraagd, verleend (toezegging) of vastgesteld (onherroepelijk toegekend).
- Dekking vanuit bestaande reserves/voorzieningen.
- Afschrijvingslasten. Het project wordt (deels) gedekt door meerjarige afschrijvingslasten. In de toelichting wordt aangegeven voor hoeveel jaar de afschrijving loopt.
- Tekort. Dit is het bedrag waarvoor nog geen dekking is. Deze dekking moet nog worden gezocht.

Voor de eerste vijf bullets geldt dat deze financieel zijn opgenomen in de begroting. Voor de zesde bullet "Tekort" geldt dat deze nog niet financieel in de begroting is opgenomen.

BTW-regime:

Afhankelijk van het project is de BTW (Belasting Toegevoegde Waarde) op gemaakte kosten (deels) aftrekbaar of compensabel of kostprijsverhogend. In de uitgaven van het project wordt rekening gehouden met het betreffende BTW-regime. Is van een project de BTW volledig aftrekbaar of compensabel dan staan hier bedragen exclusief BTW. Is van een project de BTW (deels) kostprijsverhogend, dan wordt het bedrag opgenomen dat het de gemeente kost, dus inclusief BTW.

Bijlage 2: Projecten

Code	Naam project	Opmerking
	Gevoteerde investeringsprojecten	
2013-07b	Ontkluizing Keutelbeek fase 1b	Gewijzigd
2013-09	Herinrichting Schimmerterweg	Ongewijzigd
2013-13a	Masterplan Centrum Beek: omgeving gemeentehuis/Raadhuisstraat	Gewijzigd
2013-13b	Masterplan Centrum Beek: herinrichting O.L.Vrouweplein/Labouréstr.	Ongewijzigd
2013-13c	Masterplan Centrum Beek: herinrichting Burg. Janssenstraat/Brugstraat	Ongewijzigd
2016-03	Verbouwing Haamen Indoor (vml bedrijfsgebouw en binnensportcomplex)	Gewijzigd
2016-05	LEADER-programma	Ongewijzigd
2016-06	Upgrading verkeersregelinstallatie VRI Neerbeek	Ongewijzigd
2017-01	Realisatie Brede maatschappelijke voorziening Spaubeek	Gewijzigd
2017-04	Snelle fietsroute fase 1a	Ongewijzigd
2018-02	Gebouwelijke aanpassingen scholen Neerbeek en Genhout	Ongewijzigd
	Deels gevoteerde investeringsprojecten	
2013-07c	Ontkluizing Keutelbeek fase 2 - voorbereidingskrediet	Gewijzigd
2018-01	Zonneweiden Aviation Valley - voorbereidingskrediet	Ongewijzigd
	Niet gevoteerde investeringsprojecten	
2016-01	Reconstructie Stationstraat	Ongewijzigd
2016-02	Stationsomgeving Beek-Elsloo	Ongewijzigd
2016-08	Verkeersregelinstallatie Zandstraat	Ongewijzigd
	Overige projecten	
2013-23	Het Groene Net	Ongewijzigd
2014-05	Startersleningen	Ongewijzigd
2016-04	Stimuleringsleningen	Gewijzigd

Ontkluizing Keutelbeek fase 1b

2013-07b

Projectnummer	I.054.05/06	Datum	20-04-2020		
Portefeuillehouder	H. Hodzelmans				
Projectleider	P. Janssen				
Programma's	5				
Periode	Tot 31.12.2022				
Doelstelling	De ontkluizing van de Keutelbeek leidt tot het scheiden van schoon water en vuil rioolwater, minder belasting op de rioolwaterzuivering, een nieuw leefgebied voor flora en fauna, herstel van het historische dorpsbeeld en een opknapbeurt voor straat en landschap. Deelproject fase 1b betreft het tracé vanaf de Luciastraat, door de Stegen, Burg, Lemmenstraat Broekhovenlaan en Bourgognestraat naar de Oude Pastorie. Aangezien besloten is om de Keutelbeek door de Stegen aan te leggen wordt de rehabilitatie van de Stegen geïntegreerd.				
Betrokken partijen	<u>Intern:</u> Ruimte (riolering, wegen, grondverwerving, bestemmingsplan, archeologie) <u>Extern:</u> WL, NUTS-beheerders, percee-eigenaren, burgers (interactief planproces)				
Wijzigingen 2020	In 2019 is verder gewerkt aan de planuitwerking voor fase 1b van het Keutelbeek project. Het definitief ontwerp, bestek en bestemmingsplan is opgesteld. Het wegvak Stegen tussen de Sint Martinusstraat en de Luciastraat zal conform de huidige inrichting worden uitgevoerd met standaard materialen. Ook de reconstructie van de Remigiusstraat is meegenomen bij de planvoorbereiding van de Keutelbeek.				
Eerdere besluitvorming	Raadsbesluit 2008, 11vra00129, 11vra00268, 13vra00133, 14vra00180, 15vra00121. Nota Wegbeheer 2013-2017, raad maart 2013, 18vra00087. Kredietvoting raad 23 april 2020				
Financieel overzicht	<u>Uitgaven</u>				
		Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant
	Uitvoering (prijsspeil 2020)	4.720.000	ja	388.867	4.331.133
	<u>Dekking</u>				
	Voorziening riolen			2.669.055	} 85%
	Bijdrage Waterschap Limburg (WL)			1.365.906	
	Stelpost afschrijving wegen			685.039	15%
	Subsidies			n.v.t.	
	Totaal			4.720.000	100%

Masterplan Centrum Beek: omgeving gemeentehuis/Raadhuisstraat

2013-13a

Projectnummer	I.108.02.02 (voorbereiding) / I.108.03 (uitvoering)	Datum	20-03-2020		
Portefeuillehouder	H. Hodzelmans				
Projectleider	R. van Dijk				
Programma's	5				
Periode	01.01.2012 – 01.07.2020				
Doelstelling	Realiseren van de herinrichting van deelgebied omgeving Gemeentehuis/Raadhuisstraat overeenkomstig de visie Masterplan voor de openbare ruimte voor Centrum Beek.				
Betrokken partijen	<u>Intern:</u> afdeling Ruimte (groenvoorziening, verkeer, wegen, bestemmingsplan, archeologie) <u>Extern:</u> eigenaren bedrijven en omwonenden, beheerders NUTS-leidingen, perceeleigenaren				
Wijzigingen 2020	Dit werk is begin 2019 afgerond. De overdracht van nieuwe gegevens van de verschillen aspecten heeft plaatsgevonden. De eindafrekening van dit project kan eind 2020 plaatsvinden na vaststelling van de definitieve provinciale subsidies voor het gehele masterplan Centrum Beek.				
Eerdere besluitvorming	Raad 12vra00031 (31 mei 2012) Kredietvoting inrichtingsplannen Centrum Beek 2 ^e Berap.2013 (krediet Masterplan ook inzetten voor deelproject OLV-plein) Kredietvoting Raad 8-12-2016 Raad 17vra00075 (6 juli 2017) Kredietvoting t.b.v. de extra voorzieningen om het parkeerterrein geschikt te maken voor het incidenteel houden van evenementen.				
Financieel overzicht	<u>Uitgaven</u>				
		Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant
	Uitvoering (prijspeil 2017)	2.369.000	ja	2.315.517	53.482
	<u>Dekking</u>				
	Vorbereidingskrediet			35.000	} 79%
	Uitvoeringskrediet			1.834.000	
	Voorziening riolen			488.228	} 21%
	Subsidie Waterschap (afkoppelen verhard oppervlak)			11.772	
	Subsidie ISV3, Bouw en Transitie (*)			n.v.t.	
	Subsidie Min. BZK Bommenregeling (**)			n.n.b.	aangevraagd
	Totaal			2.369.000	100%
	(*) Het project omgeving gemeentehuis maakt deel uit van het integraal project Centrum Beek. De realisatie van de 3 deelplannen is een belangrijke voorwaarde bij de definitieve vaststelling van de subsidiegelden ISV3 en Bouw en Transitie.				
	(**) Mogelijke dekking voor explosieven-onderzoekskosten.				

Verbouwing Haamen Indoor (vh. vml. Bedrijfsgebouw en binnensportcomplex)

2016-03

Projectnummer	I.098.01.06	Datum	01-04-2020																												
Portefeuillehouder	R. Diederer																														
Projectleider	C. Maanée / M. Lafnoue																														
Programma's	3																														
Periode	01.10.2015 – 31.12.2020																														
Doelstelling	<p>1. Verbouwen van het sportcomplex De Haamen zodat het geschikt is om fysio-fitness te huisvesten. Tegelijkertijd wordt de uitgestelde renovatie van de horeca opgepakt, zodat deze als volwaardige horecafunctionaliteit voor het gehele complex kan gaan dienen en de functie van ontvangstbalie en bar kan worden gecombineerd.</p> <p>2. De verbouwing van het voormalige bedrijfsgebouw tot een multifunctioneel gebouw waarin naast de huisvesting van de gemeentelijke buitendienst ook plek is voor het huisvesten van een leerwerkbedrijf. Zie projectlijst 2016-09</p>																														
Betrokken partijen	<p><u>Intern</u>: afdelingen BMO, Ruimte en Samenleving</p> <p><u>Extern</u>: Stichting De Haamen, Wehrung Architecten BV</p>																														
Wijzigingen 2020	<p>In 2019 is met een aannemer een bouwteamovereenkomst afgesloten om samen met een bouwteam de wensen en eisen ten aanzien van de voorgenomen verbouwing concreet te maken en uit te voeren. Verbouwing Sporthal De Haamen Fase 1:</p> <p>Op maandag 6 januari 2020 is gestart aan de eerste fase (verbouwing van kantoorruimten) van de indoorverbouwing van Sporthal De Haamen. De werkzaamheden zijn medio maart 2020 afgerond en opgeleverd. Kosten 1e Fase: € 56.005,37 excl. BTW.</p> <p>Verbouwing Sporthal De Haamen Fase 2:</p> <p>Vervolgtraject fase 2 behelst; het krachthonk/beweegruimte/horeca/sporthal 1. De afgelopen periode is intensief gekeken om het project binnen het budget te krijgen en zijn er wezenlijke bezuinigingen doorgevoerd om het plan te kunnen verwezenlijken. Het is eind april 2020 het voorbereidingstraject afgeronden, zodat de bouwfase kan worden opgestart.</p>																														
Eerdere besluitvorming	<p>Genoemde verbouwingen en renovatie zijn in de Kadernota 2016 aangekondigd en begrotingstechnisch vertaald in de Begroting 2016. Voorbereidingskrediet raad 30 maart 2017 (verwerkt in oude beschikbare gevoteerde krediet). Kredietvoting raad 8-2-2018.</p>																														
Financieel overzicht	<p><u>Uitgaven</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Raming</th> <th>Gevoteerd</th> <th>Werkelijk</th> <th>Restant</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Uitvoering (prijspeil 2018)</td> <td>814.000</td> <td>Ja</td> <td>207.423</td> <td>606.577</td> </tr> <tr> <td>Subsidie Provincie Limburg</td> <td>488.000</td> <td>Nee</td> <td>0</td> <td>488.000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>1.302.000</td> <td></td> <td>207.423</td> <td>1.094.577</td> </tr> </tbody> </table> <p><u>Dekking</u></p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>Investeringskrediet (o.b.v. raadsvoorstel 8-2-2018)</td> <td>814.000</td> </tr> <tr> <td>Subsidie Provincie Limburg</td> <td>488.000</td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td>1.302.000</td> </tr> </tbody> </table>						Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant	Uitvoering (prijspeil 2018)	814.000	Ja	207.423	606.577	Subsidie Provincie Limburg	488.000	Nee	0	488.000		1.302.000		207.423	1.094.577	Investeringskrediet (o.b.v. raadsvoorstel 8-2-2018)	814.000	Subsidie Provincie Limburg	488.000	Totaal	1.302.000
	Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant																											
Uitvoering (prijspeil 2018)	814.000	Ja	207.423	606.577																											
Subsidie Provincie Limburg	488.000	Nee	0	488.000																											
	1.302.000		207.423	1.094.577																											
Investeringskrediet (o.b.v. raadsvoorstel 8-2-2018)	814.000																														
Subsidie Provincie Limburg	488.000																														
Totaal	1.302.000																														

Realisatie Brede Maatschappelijke Voorziening Spaubeek

2017-01

Projectnummer	I.157	Datum	21-05-2020																																										
Portefeuillehouder	H. Hodzelmans																																												
Projectleider	S. Hannen																																												
Programma's	2 / 3 / 5																																												
Periode	mei 2017 – voorjaar 2021																																												
Doelstelling	Het realiseren van een Brede Maatschappelijke Voorziening (BMV) in Spaubeek																																												
Betrokken partijen	<p><u>Intern:</u> Afdeling Ruimte, Samenleving en BMO</p> <p><u>Extern:</u> architectenbureau Architectenzaak, bouwbedrijf Jongen, Spaubeekse verenigingen, huisarts, fysiotherapeuten.</p>																																												
Wijzigingen 2020	Met de diverse toekomstige gebruikers zijn intentieovereenkomsten gesloten met betrekking tot de BMV. Het bestemmingsplan, om het planologisch mogelijk te maken de BMV te kunnen realiseren, is onherroepelijk. De grond is reeds geleverd. In het kader van de aanbesteding is Bouwbedrijf Jongen geselecteerd. Momenteel lopen de vergunningprocedures en uitvoeringsbesluiten om tot daadwerkelijke realisatie te komen en wordt er gewerkt aan de totstandkoming van een DBM-overeenkomst.																																												
Eerdere besluitvorming	<p>Kadernota 2016 (gemeenteraad 25 juni 2015).</p> <p>Raad 18-5-2017: verstrekking voorbereidingskrediet ter hoogte van € 150.000.</p> <p>Raad 14-12-2017: definitieve votering van het krediet. Raad 24-05-2018 voor grond.</p> <p>Raad 12-12-2019: aanvullende votering € 1,9 mln.</p>																																												
Financieel overzicht	<p><u>Uitgaven</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Raming</th> <th>Gevoteerd</th> <th>Werkelijk</th> <th>Restant</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Uitvoering (incl.grond) (prijspeil 2020)</td> <td>10.898.813</td> <td>ja</td> <td>1.624.405</td> <td>9.274.409</td> </tr> </tbody> </table> <p><u>Dekking</u></p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>Krediet</td> <td>6.700.000</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Reserve dekking kapitaallasten</td> <td>2.512.000</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Investeringskrediet grond</td> <td>1.251.300</td> <td></td> <td>Geen afschrijvingslasten</td> <td></td> </tr> <tr> <td>DUB-gelden</td> <td>335.513</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Subsidie Provincie</td> <td>100.000</td> <td></td> <td>Verleend</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td>10.898.813</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant	Uitvoering (incl.grond) (prijspeil 2020)	10.898.813	ja	1.624.405	9.274.409	Krediet	6.700.000				Reserve dekking kapitaallasten	2.512.000				Investeringskrediet grond	1.251.300		Geen afschrijvingslasten		DUB-gelden	335.513				Subsidie Provincie	100.000		Verleend		Totaal	10.898.813			
	Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant																																									
Uitvoering (incl.grond) (prijspeil 2020)	10.898.813	ja	1.624.405	9.274.409																																									
Krediet	6.700.000																																												
Reserve dekking kapitaallasten	2.512.000																																												
Investeringskrediet grond	1.251.300		Geen afschrijvingslasten																																										
DUB-gelden	335.513																																												
Subsidie Provincie	100.000		Verleend																																										
Totaal	10.898.813																																												

Ontkluizing Keutelbeek fase 2 voorbereidingskrediet

2013-07c

Projectnummer	I.054.20	Datum	20-04-2020		
Portefeuillehouder	H. Hodzelmans				
Projectleider	P. Janssen				
Programma's	5				
Periode	Tot 31.12.2024				
Doelstelling	Het openmaken van de Keutelbeek in combinatie met het afkoppelen van verhard oppervlak vormt een duurzaam alternatief voor het vergroten van de riolen en vormt tevens een meerwaarde voor de openbare ruimte. De ontkluizing van de Keutelbeek leidt tot het scheiden van schoon water en vuil rioolwater, minder belasting op de rioolwaterzuivering, een nieuw leefgebied voor flora en fauna, herstel van het historische dorpsbeeld en een opknappbeurt voor straat en landschap. Deelproject fase 2 betreft het voorkeustracé door Neerbeek vanaf de Oude Pastorie tot aan de Geleenbeek.				
Betrokken partijen	<u>Intern:</u> afdeling Ruimte (riolering, wegen, grondzaken, bestemmingsplan, archeologie); <u>Extern:</u> Waterschap Limburg, beheerders NUTS-leidingen, perceeleigenaren, burgers (interactief planproces), Gemeente Sittard-Geleen.				
Wijzigingen 2020	In 2019 is een start gemaakt met het uitwerken van het ontwerp voor fase 2. Tevens is gewerkt aan het project 'regionaal basisrioleringsplan (BRP) en stresstest klimaatbestendigheid Westelijke Mijnstreek'. Doelstelling van dit project is om inzicht te krijgen in het hydraulisch functioneren van de riolering en de oppervlakkige afstroming. Met name het toetsen en verwerken van alle basisdata van de deelnemende partijen blijkt meer tijd te kosten dan oorspronkelijk gedacht. Dit heeft tot gevolg dat de planning met een aantal maanden is vertraagd. Dit heeft ook consequenties (uitloop planning) voor het uitwerken van het ontwerp Keutelbeek fase 2, aangezien de uitkomsten van de modelberekeningen van belang zijn voor de dimensionering van de nieuwe open Keutelbeek door Neerbeek.				
Eerdere besluitvorming	Raadsbesluit 11 december 2008 Openmaken Keutelbeek, 11vra00129, 11vra00268, 13vra00133, 14vra00180, 15vra00121 Raadsbesluit 18vra00087 Vaststellen ontwerp fase 1b – planvoorbereiding fase 2				
Financieel overzicht	<u>Uitgaven</u>				
		Raming(*)	Gevoteerd	Werkelijk	Restant
	Uitvoering (prijspeil 2014)	8.873.368	755.000	10.055	8.863.313
	(*)Inclusief historische plankosten WRO.				
	<u>Dekking</u>				
	Voorziening riolen			4.949.332	} 92%
	Bijdrage Waterschap Limburg (WL)			3.198.712	
	Stelpost afschrijving wegen			725.324	8%
	Subsidie			n.v.t.	
	Totaal			8.873.368	100%

Stimuleringsleningen

2016-04-

Projectnummer	R.3.1.26	Datum	17-04-2020
Portefeuillehouder	H. Schoenmakers / R. Diederer		
Projectleider	B. Hoekstra		
Programma's	6		
Periode	2009 – doorlopend		
Doelstelling	Particuliere woningeigenaren en verenigingen en stichtingen tegen een gunstige rente geld lenen voor het verduurzamen van hun pand en om hen te stimuleren om energiebesparende en duurzame aanpassingen te doen in en om het pand.		
Betrokken partijen	<u>Intern:</u> afdeling Samenleving (uitvoering), afdeling BMO (beleid) <u>Extern:</u> Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn)		
Wijzigingen 2020	Middels de raadsvaststelling van de Verordening Stimuleringslening Duurzaam Beek 2020 op 16 april 2020, is de naam van de Duurzaamheidslening gewijzigd naar Stimuleringslening en is deze ook toegankelijk gemaakt voor Beekse verenigingen en stichtingen.		
Eerdere besluitvorming	Verordening Duurzaamheidsleningen gemeente Beek 2009, raad 8 oktober 2009. Verordening Duurzaamheidsleningen gemeente Beek 2011, raad 28 april 2011. Verordening Stimuleringslening Duurzaam Beek 2020, raad 16 april 2020.		
Financieel overzicht	Gestort in het revolverend fonds SVn (peildatum 27-03-2020)	€ 700.000	
	Beschikbaar saldo in revolverend fonds (peildatum 27-03-2020)	€ 187.000	

Bijlage 3: Begrippenlijst

Aanbesteding

Geven van een opdracht voor het uitvoeren van een werk of een dienst na het vergelijken van offertes die, gevraagd of ongevraagd zijn ingediend.

Aanvaardbaarheids criterium

Een financiële beheershandeling past in het kader van de activiteiten van de gemeente én in relatie tot de prijs is een aanvaardbare tegenprestatie overeengekomen.

Achterstallig onderhoud

Onderhoud dat niet op tijd is uitgevoerd waardoor een onderhoudsrichtlijn is overschreden en niet wordt voldaan aan het gestelde kwaliteitsniveau. Achterstallig onderhoud ontstaat door te lage uitgaven voor het desbetreffende kapitaalgoed in het verleden.

Actief/activa

Een actief is een uit gebeurtenissen in het verleden voortgekomen middel waarover de gemeente de beschikkingsmacht heeft en dat de potentie heeft tot een bijdrage aan het genereren van financiële middelen. Alle activa dienen gewoonlijk ten behoeve van burgers cq de publieke taak.

Activa met een economisch nut

Die activa die kunnen bijdragen aan het genereren van financiële middelen van de gemeente en/of die verhandelbaar zijn. Deze activa moeten worden geactiveerd, eventueel gevormde reserves mogen niet in mindering worden gebracht en ze worden gewaardeerd op basis van de aankoop prijs.

Activa, financiële

De kapitaalverstrekkingen, verstrekte leningen, overige uitzettingen (verstrekkingen) met een looptijd van één jaar of langer dan een jaar en bijdragen aan activa in eigendom van derden. Waardering is tegen nominale waarde (de waarde die op het papieren aandeel, uitzetting, kapitaalverstrekking staat).

Activa, immateriële vaste

De kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio en de kosten van onderzoek en ontwikkeling ten behoeve van een bepaald actief.

Activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Deze activa kunnen niet verhandeld worden of middelen genereren, bijvoorbeeld een riolering. Het gaat uitsluitend om activa in de openbare ruimte. Dergelijke investeringen worden bij de ontwikkeling van een nieuwbouwwijk veelal in de grondprijs verwerkt.

Activa, overlopende

Balansposten als vooruitbetaalde gelden en nog te ontvangen financiële middelen, ook wel transitorische post genoemd.

Activeren

Het op de balans presenteren van de financiële waarde van het aangeschafte of vervaardigde kapitaalgoed met meerjarig nut dat vanaf dat moment als bezitting kan worden beschouwd.

Afschrijven

Het op methodische wijze ten laste van de exploitatie brengen van een investering in (een) kapitaalgoed(eren).

Afschrijving

Het bedrag van waardevermindering in de boekhouding van (een) kapitaalgoed (eren).

Afvalstoffenheffing

Belasting welke van de bewoners en bedrijven wordt geheven, ter dekking van de kosten van het ophalen en verwerken van afval (bij de gemeente Beek 100% kostendekkend)

Agio

Het verschil tussen het bedrag waarvoor een lening wordt aangegaan en het hogere bedrag dat aan de geldnemer wordt uitgekeerd. Zie ook disagio. Als de nominale waarde € 60,00 is en de actuele koers bedraagt € 65,00 dan is het agio dus € 5,00

Algemene middelen

Gelden die de gemeenten vrij kan besteden met inachtneming van wet- en regelgeving, voornamelijk de algemene uitkering en belastingen.

Algemene reserve

Eigen vermogensbestanddeel waaraan geen bijzondere bestemming is gegeven. De algemene reserve is (doorgaans voor een te bepalen deel) onderdeel van de weerstandscapaciteit. (bij de gemeente Beek wordt dit berekend in het programma Naris)

Algemene uitkering

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

Allocatiefunctie

Er moet, omdat de middelen beperkt zijn, gekozen worden aan welke doeleinden wel of geen en aan welke meer of minder middelen worden besteed.

Alloceren

Het (door het vaststellen van de begroting) door de raad toedelen van de middelen aan de diverse beleidsdoeleinden.

Apparaatskosten

Kosten gemaakt om de gemeentelijke organisatie in stand te houden en te laten functioneren.(deze kosten staan onder de kostenverdeelstaat).

Arbeidsrechtelijke verplichtingen

De aanspraken op toekomstige uitkeringen door het huidige dan wel voormalige personeel.

Artikel 12-uitkering

Een aanvullende uitkering uit het gemeentefonds, die op grond van artikel 12 van de Financiële verhoudingswet voor één of meerdere jaren door de fondsbeheerders wordt verstrekt, op verzoek van een gemeente waarvan de algemene middelen aanmerkelijk en structureel tekort schieten om in de noodzakelijke behoefte te voorzien, terwijl de eigen inkomsten van de gemeente zich op een redelijk peil bevindt.

Artikel 212 verordening

Raadsbesluit (verordening), gebaseerd op artikel 212 van de Gemeentewet, bevattende uitgangspunten voor het financiële beleid en regels voor het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

Artikel 213 verordening

Raadsbesluit (verordening), gebaseerd op artikel 213 van de Gemeentewet bevattende regels voor de controle op het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

Artikel 213a verordening

Raadsbesluit (verordening), gebaseerd op artikel 213a van de Gemeentewet bevattende uitgangspunten voor het door het college te verrichten onderzoek naar de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het door hem gevoerde bestuur.

Autorisatiefunctie

Door het budgetrecht van de raad is alleen de raad bevoegd het college te autoriseren tot het doen van uitgaven en het aangaan van verplichtingen.

Autoriseren

Het (door het vaststellen van de begroting) door de raad machtigen van het college tot het doen van uitgaven en het aangaan van verplichtingen.

Baatbelasting

Belasting welke kan worden geheven vanwege baat bij voorzieningen die door of met medewerking van de gemeente tot stand zijn gebracht.

Balans

Een overzicht van de bezittingen, vreemd en eigen vermogen (activa en passiva) van de gemeente op een bepaald moment. De balans is onderdeel van de jaarrekening. De balans geeft aan waarin is geïnvesteerd en hoe deze investeringen zijn gefinancierd. Zowel de activa als het vermogen kunnen verder worden onderverdeeld.

Baten

Inkomsten die aan een periode zijn toegerekend. De baten in een begrotingsjaar zijn inkomsten die in dat jaar of een ander zijn ontvangen of zullen worden ontvangen, maar die op het begrotingsjaar betrekking hebben, omdat hetzij de uitvoering van een taak die tot opbrengsten leidde in het begrotingsjaar plaatsvond, hetzij omdat het voordeel in het begrotingsjaar plaatsvond. De definitie van baten omvat zowel opbrengsten als andere voordelen.

Baten-en lastenstelsel

Een begrotingssysteem dat inhoudt dat alle ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan het begrotingsjaar waarop zij betrekking hebben.

Baten, incidentele

Baten die bij ongewijzigd beleid en omstandigheden voor maximaal drie jaar vaststaan

Baten, structurele

Baten die bij ongewijzigd beleid en omstandigheden voor meer jaren, in ieder geval meer dan drie jaar, vast liggen.

Bedrijfsvoering

De activiteiten om beleid te kunnen ontwikkelen en uitvoeren. Vaak deelt men ze in naar: personeel, informatie, automatisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en facilitaire diensten.

Begroting

Een door de raad vastgesteld document dat aangeeft welke beleidsvoornemens de gemeente heeft, welke activiteiten ter realisatie daarvan moeten worden ondernomen, hoeveel financiële middelen met de realisatie daarvan zijn gemoeid en uit welke bronnen die financiële middelen afkomstig zijn.

Begroting, financiële

De financiële begroting is onderdeel van de begroting en gaat met name in op de budgettaire aspecten en op de financiële gevolgen van de beleidsbegroting. De financiële begroting bestaat uit zowel het overzicht van baten en lasten en toelichting als de uiteenzetting van de financiële positie en toelichting.

Begroting, programma

In de praktijk veelgebruikte naam voor (beleids-) begroting.

Programmabegroting is een typering doordat de programma's in de begroting centraal staan. Het kenmerk van de (beleids-) begroting is dat hij onderverdeeld is in programma's. Een (beleids-) begroting bestaat volgens het BBV idealiter uit 10-15 programma's. De gemeente is vrij in de keuze van de programma's en het aantal.

Begrotingsevenwicht

Geraamde baten en lasten in de begroting zijn gelijk; het begrotingssaldo (resultaat) na bestemming van reserves is nul.

Begrotingsevenwicht, duurzaam

Als lasten en baten in ieder geval in de laatste jaarschijf van de meerjarenraming in evenwicht zijn en dit gebaseerd is op reële uitgangspunten.

Begrotingsevenwicht, structureel

De situatie waarin, op basis van bestaand beleid, tenminste het laatste jaar van de meerjarenraming materieel in evenwicht is.

Begrotingsproces

Vorbereiden, vaststellen, uitvoeren van de begroting en de verantwoording erover in de jaarrekening en jaarverslag.

Begrotingsruimte

Begrotingsruimte is het positieve saldo van lasten en baten na bestemming van reserves bij ongewijzigd beleid. De ruimte kan incidenteel of structureel zijn.

Begrotingssaldo

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

Begrotingswijziging

Besluit van de raad tot wijziging van de begroting per programma. Bij wijziging van de productenraming wordt gesproken van een administratieve wijziging c.q. een productaanpassing.

Begrotingswijziging, technische

Wijziging van de begroting op administratieve gronden zonder politieke impact

Belasting

Wettelijk gedwongen bijdrage van particulieren of bedrijven aan de overheid waar tegenover geen rechtstreekse individuele prestatie van de overheid staat.

Belastingcapaciteit

Maximumopbrengst die een gemeente met belastingheffing kan realiseren.

- A. OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde
- B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde
- C. Afvalstoffenheffing voor een gezin
- D. Eventuele heffingskorting
- E. Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (A+B+C-D)
- F. Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in t-1

Belastingcapaciteit kengetal = $(E/F) \times 100\%$

Belastingcapaciteit (resterende)

Het verschil tussen de belastingopbrengst op grond van artikel 12 van de Financiële-verhoudingswet en de in de begroting geraamde belastingopbrengst.

Belastingverordening

Raadsbesluit met regels over heffing en invordering van belastingen en rechten.

Beleidsbegroting

Het onderdeel van de begroting waar in het beleid (Wat willen we bereiken?) en de activiteiten (Wat gaan we er voor doen?) worden aangegeven. De beleidsbegroting gaat met name in op de (doelstellingen) van de programma's en via de zogenoemde paragrafen op belangrijke onderdelen van het beheer. De beleidsbegroting bestaat uit 1) het programmaplan en 2) de paragrafen.

Beleidskader

Voorwaarden waarbinnen het beleid kan worden ontwikkeld en uitgevoerd.

Beleidsplan

Een aan de begroting voorafgaand document waarin politieke en bestuurlijke voornemens voor een bepaalde periode zijn beschreven en vervolgens in financiën zijn vertaald.

Berap

Afkorting voor Bestuursrapportage. Betreft een tussentijdse rapportage over de voortgang van het in de begroting opgenomen beleid van het college aan de raad

Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Algemene maatregel van bestuur (AMvB van 17 januari 2003) inhoudende regels voor de begroting, jaarstukken, productenraming, productenrealisatie en informatie voor derden door gemeenten, provincies en wgr's.

Bestemmingsreserve

Door de raad voor een specifiek doel gereserveerde middelen. Is een onderdeel van het eigen vermogen. Zolang de raad de bestemming kan veranderen is er sprake van een vrij aanwendbare (bestemmings)reserve. Een deel van de bestemmingsreserves kan niet vrij aanwendbaar zijn als sprake is van 'dekkingsreserves' (bijv. voor een investering af te dekken) of andere reeds bestaande verplichtingen (bijv. bomenreserve).

Bestuurlijk belang

Een bestuurlijk belang heeft een gemeente wanneer zij een zetel heeft in het bestuur van een derde rechtspersoon of als ze een stemrecht heeft.

Bestuursrapportage

Tussentijdse rapportage over de voortgang van het in de begroting opgenomen beleid van het college aan de raad; afgekort met berap.

Bijdragen in investeringen van derden

Het betreft een bijdrage in een investering van derden die bijdraagt aan de publieke taak en die de provincie of gemeente de derde partij kan verplichten daadwerkelijk te investeren en die bij in gebreke blijving door de desbetreffende overheid terug kan worden gevorderd.

Boekwaarde

Waarde van een activum of meerde activa in de financiële administratie en dus op de balans.

Bouwgrondexploitatie

De activiteit waarbij ruwe onbebouwde gronden dan wel voor stad en dorpsvernieuwing bestemde gronden onder aanwending van arbeid, materialen en kapitaalgoederen worden omgevormd tot een gevarieerde hoeveelheid aan derden te verkopen dan wel in erfpacht uit te geven bouwterreinen.

BTW-compensatiefonds

Rijksfonds waar de gemeenten een bepaald deel van de door hen betaalde BTW welke uit overheidsactiviteiten bestaat, kunnen terugvorderen.

Budgetcyclus

Vorbereiden, vaststellen, uitvoeren van de begroting, de tussentijdse rapportages en de verantwoording erover in jaarverslag en jaarrekening (ook wel de P&C cyclus genoemd).

Budgetrecht

Het recht van de raad om het college de bevoegdheid te geven voor het doen van uitgaven en het aangaan van verplichtingen.

Burgerparticipatie

De burgers sluiten aan en denken mee bij overheidsinitiatieven

Circulaire

Berichtgeving van het Rijk met de effecten van de Miljoenennota op de algemene uitkering uit het Gemeentefonds of provinciefonds. Verschijnt meestal in maart, mei en september.

Cofinanciering

Overeenkomst waarbij overheden en eventueel bedrijven afspraken maken over de gezamenlijke financiering van een investering.

Collegeprogramma

Uitvoeringsplan van het college voor het beleid gedurende de zittingsperiode.

Compensabele BTW

De BTW die provincies en gemeenten krijgen gecompenseerd door het Rijk op grond van de Wet op het BTW-compensatiefonds.

Componentenbenadering

Verschillende samenstellende delen van een materieel vast actief worden afzonderlijk afgeschreven op basis van het individuele waarde verloop van die delen.

Controlerende functie

Naast de volksvertegenwoordigende en kaderstellende functie, één van de functies van de raad.

Dekkingsreserves

Reserves voor de dekking van rente en afschrijvingslasten voor reeds verrichte investeringen.

Deelneming

Een participatie in een besloten of naamloze vennootschap, waarin de provincies onderscheidenlijk gemeente aandelen heeft.

Dekking

Houdt in dat bij nieuwe initiatieven ook is aangegeven op welke wijze nieuwe lasten door baten worden afgedekt.

Dekkingsmiddelen

Middelen die worden aangewend om de lasten in de begroting op te vangen.

Dekkingsreserve

Een geblokkeerde (bestemming) reserve waaraan jaarlijks een vooraf vastgesteld bedrag wordt onttrokken om de kapitaallasten van een specifieke investering te dekken.

Disagio

Het verschil tussen het bedrag waarvoor een lening wordt aangegaan en het lagere bedrag dat aan de geldnemer wordt uitgekeerd. Ook het verschil tussen de nominale waarde van een aandeel en de (koers)prijs van dat aandeel. Zie agio. Als een aandeel of obligatie is uitgegeven tegen een koers van € 60 en de actuele koers bedraagt € 55 dan is het disagio dus € 5.

Doelmatigheid

Het realiseren van bepaalde prestaties met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen. Doelmatigheid wordt ook wel efficiëntie genoemd.

Doeltreffendheid

De mate waarin de beoogde maatschappelijke effecten van het beleid ook daadwerkelijk worden behaald. Een ander woord voor doeltreffendheid is effectiviteit.

Doeluitkering

Vergoeding van andere overheidslichamen (veelal het Rijk) bestemd voor een vooraf bepaald en voorgeschreven doel. Een andere benaming is specifieke uitkering.

Dotaties

Toevoegingen aan reserves en voorzieningen. Toevoegingen aan reserves vinden plaats na resultaat voor bestemming (via mutaties reserves). Toevoegingen aan voorzieningen vinden plaats ten laste van het functionele programma (voor resultaat voor bestemming).

Dualisme

Het naast elkaar aanwezig zijn van twee leidende partijen of machten, met name volksvertegenwoordiging en regering/raad en college.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de jaarrekening. Het resultaat na bestemming wordt afzonderlijk opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen).

Exploitatie

De bedrijfseconomische baten en lasten van alle gemeentelijke taken die tot uitdrukking komen in de begroting, de meerjarenraming en de jaarrekening.

Financieel beheer

Het uitoefenen van bestuur over en toezicht op het beheer van middelen en het uitoefenen van rechten van de gemeente.

Financieel belang

Een gemeente heeft een financieel belang indien de middelen die deze ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

Financieel beleid

Het financiële beleid omvat de uitgangspunten voor de financiële functie. In de eerste plaats zijn dat de algemene uitgangspunten en doelen voor de uitoefening, organisatie en werking van de financiële functie en de daarbij behorende informatie voorziening. Ten tweede gaat het specifiek om uitgangspunten die de budgettaire ruimte beïnvloeden. Artikel 212 van de Gemeentewet noemt in dat verband drie onderwerpen: richtlijnen voor de financieringsfunctie, de regels voor waardering en afschrijving van activa en de grondslagen voor de berekening van de tarieven, heffingen en prijzen die de gemeenten heffen.

Financieel toezicht

Toezicht door de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties of provincie op het structureel in evenwicht zijn van de begroting en de jaarrekening van de provincie respectievelijk de gemeente, zowel inhoudelijk als procedureel.

Financiële functie

De financiële functie is meer dan alleen de begrotingscyclus. Het is een verzamelbegrip voor alle onderwerpen die te maken hebben met de begroting, de uitvoering en de beheersing daarvan en de verantwoording daarover.

Financiële positie

Het vermogen van gemeenten in relatie tot de exploitatie, met inachtneming van de risico's. Belangrijk daarbij is dat het bij de financiële positie uitdrukkelijk gaat om het beeld van de financiën van de gemeente in het recente verleden (rekeningen), over het begrotingsjaar en de daarop volgende jaren (meerjarenraming).

Financiële verordening

Raadsbesluit (verordening) op basis van artikel 212 van de Gemeentewet bevattende uitgangspunten voor het financiële beleid en regels voor het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

Financiering

De wijze waarop (financiële) middelen worden ingezet om activa aan te schaffen. Financiering kan met eigen financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) geschieden dan wel met externe financieringsmiddelen (opgenomen geldleningen).

Financieringsparagraaf

Een belangrijk instrument voor het transparant maken, en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren, van de financieringsfunctie. Het gaat om beleidsvoornemens voor het risicobeheer van de financieringsportefeuille. Het gaat in deze paragraaf om risico's die goed kwantificeerbaar zijn. Hij dient in te gaan op de eisen die de Wet fido (Financiering Decentrale Overheden) stelt. Er moet uit blijken dat de uitvoering van de financieringsfunctie uitsluitend de publieke taak dient, dat het beheer prudent is en dat aan kasgeldlimiet en renterisiconorm wordt voldaan.

Financieringsportefeuille

Het totaal van leningen die een gemeente heeft opgenomen.

Financieringstekort- en overschot

Als het totaalbedrag van de financieringsmiddelen kleiner is dan het totaalbedrag van de nog niet afgeschreven investeringen dan is er sprake van een financieringstekort; is het omgekeerde het geval dan is er sprake van een financieringsoverschot.

Friciekosten (bijv. bij herindeling van gemeenten)

Incidentele extra kosten die zonder (bijv. de herindeling) niet gemaakt zouden zijn.

Gemeentefonds

Het gemeentefonds is een begrotingsfonds met het karakter van algemene middelen (gelden) dat wordt beheerd door de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en de minister van Financiën. Bij wet wordt ten aanzien van ieder uitkeringsjaar een bedrag aan middelen van het Rijk ten behoeve van het gemeentefonds afgezonderd. De jaarlijkse ontwikkeling van het gemeentefonds is momenteel gekoppeld aan de jaarlijkse ontwikkeling van de netto gecorrigeerde rijksuitgaven (samen de trap op, samen de trap af).

Gemeentelijke inkomstenbronnen

	Eigen inkomsten	Overdrachten van andere overheden
Algemene inkomsten	Gemeentelijke belastingen Opbrengst uit verkopen Inkomsten uit vermogen Winst uit bedrijfsmatige activiteiten (o.a. grondverkoop)	Algemene uitkering gemeentefonds Uitkering uit BCF (BTW-compensatiefonds)
Specifieke inkomsten	Afvalheffing en rioolheffing	Specifieke uitkeringen van het Rijk (Bijv. BDU brede doeluitkeringen) Subsidies van de EU (bijv. Efro) Bijdragen van de provincie (bijv. regiobijdrage)

Gemeentewet

De wet die taken, bevoegdheden en inrichting van de gemeente regelt.

Getrouw beeld

Een vereiste aan de jaarrekening dat betekent dat een getrouwe weergave wordt gegeven van een financiële positie en resultaten van een gemeente. Bij het getrouwe beeld spelen zes criteria een rol: juistheid van calculatie (calculatiecriterium), tijdigheid van verantwoording (valueringscriterium), volledigheid (volledigheidscriterium), juiste adressering (adresseringscriterium), aanvaardbaarheid (aanvaardbaarheidscriterium), en juistheid levering (leveringscriterium).

Grondbeleid, actief

Grondbeleid waarbij de gemeente grond koopt, bouwrijp maakt en verkoopt voor eigen rekening en risico.

Grondbeleid, passief

Gemeente stelt alleen bepaalde voorwaarden en laat de grondexploitatie zelf aan de marktsector over.

Grondexploitatie

Een plan van het organisatie onderdeel belast met de verwerving en exploitatie van bouwgronden binnen de gemeente voor een bepaald gebied.

Grondexploitatie kengetal

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop

- A. Niet in exploitatie genomen bouwgronden (cf. art. 38 lid a punt 1 BBV)
- B. Bouwgronden in exploitatie (cf. art.38 lid b BBV)
- C. Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves))

Grondexploitatie kengetal = $(A+B)/C \times 100\%$

Heffingen

Belastingen en retributies.

Indexeren

Aanpassing van bedragen als gevolg van inflatie zodat de koopkracht gelijk blijft.

Inflatie

Waardevermindering van het geld. Het teruglopen van de koopkracht van het geld.

Informatie voor derden

Informatie die de gemeenten verplicht aan het CBS (Centraal Bureau voor Statistiek) moeten verstrekken. Het betreft hier informatie ten tijde van de begroting (op basis van de productenraming); kwartaalrapportages en de informatie ten tijde van de jaarrekening (op basis van de gegevens van de productenrealisatie). De informatie ten tijde van de begroting hoeft alleen plaats te vinden op basis van de functies. De overige informatie (op rekeningbasis) dient zowel de functies als de economische categorieën te bevatten.

Investering

Het vastleggen van vermogen in een object waarvan het economisch of maatschappelijk nut zich over meerdere jaren uitstrekt.

Investeringen, levensduur verlengende

Investeringen die worden gepleegd ten behoeve van een bestaand actief en expliciet leiden tot een substantiële levensduurverlenging van betreffend actief. Bijvoorbeeld: het renoveren van een gebouw of het impregneren van een kademuur.

Investeringen met een economisch nut

Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn (er een markt voor is) en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen, bijvoorbeeld door het vragen van rechten, heffingen, leges of prijzen.

Investeringen met een maatschappelijk nut

Investeringen die geen economisch nut opleveren (geen middelen genereren en/of verhandelbaar zijn) bijvoorbeeld in de openbare ruimte zoals wegen, parken en water. Investeringen in activa die geen opbrengsten genereren maar wel noodzakelijk zijn. Deze investeringen komen bij voorkeur direct in zijn geheel ten laste van de exploitatie. Het is wel toegestaan om deze investeringen te activeren maar daarbij moet de periode van activeren zo kort mogelijk zijn en gemaximeerd aan de levensduur van het actief.

Investeringen (uitbreiding)

Dit zijn activiteiten ten behoeve van de ontwikkeling van nieuwe activiteiten of expansie van de huidige activiteiten. Bijvoorbeeld: een nieuw schoolgebouw, een verdubbelde weg, een nieuw soort hulpverleningsvoertuig, uitbreiding van het bestaande rioolstelsel enz.

Iv3

Afkorting van "Informatie voor derden".

Jaarstukken

De jaarstukken bestaan uit het beleidsmatige jaarverslag en de financiële jaarrekening en is de tegenhanger van de begroting. De jaarstukken dienen onder andere voor het afleggen van verantwoording door het college aan de raad.

Jaarrekening

Bestaat uit de programmarekening met toelichting en de balans met toelichting. De jaarrekening is de tegenhanger van de financiële begroting.

Jaarverslag

Bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen.

Het jaarverslag is de tegenhanger van de beleidsbegroting en gaat met name in op de uitkomsten van de programma's over het afgelopen begrotingsjaar.

Kadernota

Een in het voorjaar door de raad vastgestelde nota, waarin de kaders en uitgangspunten van de begroting voor het komende jaar worden aangegeven. Bij de behandeling van die nota houden de raadsfracties hun algemene beschouwingen.

Kapitaalgoederen

Goederen die gedurende meerdere jaren nut geven zoals wegen, gebouwen en riolen.

Kapitaallasten

De rente- en afschrijvingslasten van de investering in (een) kapitaalgoed(eren).

Koppelsubsidie

Een subsidie waaraan als voorwaarde is gekoppeld dat de ontvanger zelf ook een deel van de kosten dient te dragen.

Kosten, bijkomende

Kosten die rechtstreeks in verband staan met de verkrijging van het betrokken actief, zoals ook de rentekosten.

Kosten, indirect

Kosten van de organisatie die aanwijsbaar verband houden met activiteiten tijdens de vervaardiging en die de vervaardiging mogelijk maken. Als een medewerker van de gemeente aan een investering meewerkt, zit hier als indirecte kosten in: huisvestingskosten, kosten ict, Faza, P&O en administratie.

Kosten, overig

Kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Kostenverdeelstaat

Schema met behulp waarvan de indirecte kosten via algemene en hulpkostenplaatsen aan de producten worden toegerekend.

Kwijtschelding

Opheffen van de invordering van bijv. een gemeentelijke belasting, omdat de belastingplichtige voldoet aan de kwijtscheldingsregel die de raad vastgesteld heeft.

Lasten

Lasten zijn uitgaven welke aan een periode zijn toegerekend. De lasten in een begrotingsjaar zijn de uitgaven die in dat jaar of in een ander jaar hebben plaatsgevonden of zullen plaatsvinden, maar die op het begrotingsjaar drukken, omdat hetzij de uitvoering van een taak die zal leiden tot kosten in het begrotingsjaar plaatsvond, hetzij omdat het verlies in het begrotingsjaar plaatsvond.

Lasten, incidentele

Lasten die zich bij ongewijzigd beleid en omstandigheden gedurende maximaal 3 jaar voordoen.

Lokale heffingen

Wettelijk geregelde heffingen waarvan de besteding zowel gebonden als ongebonden kan zijn. Lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de baten van gemeenten.

Managementletter

Rapport van de accountant over zijn interim-controle met praktische aanwijzingen voor management en dagelijks bestuur van de gemeente.

Marktwaarde

Waarde van een materieel actief (bouwgrond, gebouwen e.d.) in het economisch verkeer.

Materiële activa

Investerings met een meerjarig economisch nut of met een meerjarig maatschappelijk nut.

Meerjarenraming

Een meerjarenraming is een begrotingsraming voor ten minste drie op het begrotingsjaar volgende jaren. Wordt bij de jaarbegroting aan de raad aangeboden en behandeld. Is ook een hulpmiddel voor het begrotingstoezicht. De meerjarenraming bestaat uit zowel bestaand als nieuw beleid.

Meevaller

Onverwachte (niet begrote) daling van lasten en/of verhoging van baten. Kan dienen voor het opvangen van tegenvallers, als dekking van gewenste nieuwe andere lasten of ter versterking van het eigen vermogen.

Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

- A. Vaste schulden (cf. art. 46 BBV)
- B. Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)
- C. Overlopende passiva (cf. art. 49 BBV)
- D. Financiële activa (cf. art. 36 lid d, e en f)
- E. Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)
- F. Liquide middelen (cf art. 40 BBV)
- G. Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)
- H. Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves))

Netto schuldquote = $(A+B+C-D-E-F-G)/H \times 100\%$

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36 lid b en c, van het BBV).

- A. Vaste schulden (cf. art. 46 BBV)
- B. Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)
- C. Overlopende passiva (cf. art. 49 BBV)
- D. Financiële activa (cf. art. 36 lid b, c, d, e en f)
- E. Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)

F. Liquide middelen (cf art. 40 BBV)

G. Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)

H. Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves))

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen = $(A+B+C-D-E-F-G)/H \times 100\%$

Ombuigen

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

Onderhoud

Uitvoering van preventieve dan wel correctieve maatregelen om een object in goede staat (op een vooraf bepaald kwaliteitsniveau) te houden of te brengen. Onderhoud valt uiteen in groot onderhoud en klein onderhoud. Groot onderhoud is onderhoud van veelal ingrijpende aard, ook wel lang-cyclisch onderhoud genoemd. Klein onderhoud is het onderhoud van geringe omvang dat veelal met een zekere regelmaat terugkeert, ook wel kort-cyclisch onderhoud genoemd. Het essentiële verschil met investeringen is dat onderhoud maatregelen betreft die de geplande levensduur niet verlengen.

Onderhoud, groot

Onderhoud betreft de uitvoering van preventieve dan wel correctieve maatregelen om het kapitaalgoed (gedurende de levensduur) in goede staat te houden of te brengen. Onderhoud valt uiteen in groot onderhoud en klein onderhoud. Onder groot onderhoud wordt verstaan onderhoud van veelal ingrijpende aard dat over een (groot) deel van het kapitaalgoed wordt uitgevoerd. Klein onderhoud is het onderhoud dat in het eerste of het lopende planjaar over een klein gedeelte van het kapitaalgoed wordt uitgevoerd. Onderhoud betreft maatregelen die de levensduur van het kapitaalgoed niet verlengen. Onderhoudskosten kunnen niet worden geactiveerd, maar dienen (jaarlijks) ten laste van de begroting te worden gebracht. De kosten van groot onderhoud kunnen vooraf via een jaarlijkse storting in een voorziening ex artikel 44 van het BBV over de totale levensduur worden uitgesmeerd.

Onderhoudsplannen

Planning van het onderhoud van kapitaalgoederen met aandacht voor tijd, kwaliteit en geld. Bij de gemeente Beek dienen deze eens in de vier jaar te worden geactualiseerd.

Onttrekkingen

Beschikken over de reserves ten gunste van het resultaat.

Onvoorzien

Verplicht te ramen bedrag op de begroting voor het opvangen van onontkoombare en onuitstelbare uitgaven die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet worden voorzien. Het is een post waarop nooit rechtstreeks betalingen mogen worden gedaan.

Openbare ruimte

De publiekelijk toegankelijke ruimte die gevormd en begrensd wordt door de bebouwde ruimte.

Overdrachten

Verstrekingen van subsidies en uitkeringen waarmee wordt beoogd bepaalde beleidseffecten teweeg te brengen.

Overheidsparticipatie

De overheid sluit aan en denkt mee bij burgerinitiatieven

Overschrijdingen

Hogere lasten voor een bepaald doel dan in de begroting is geraamd. Soms ook gebruikt bij hogere baten dan geraamd.

Overhead

Organisatiekosten die niet rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de producten van de organisatie, zoals lasten management, ICT, P&O, facilitaire zaken, huisvesting, leasekosten, energiekosten, verzekeringen.

Paragrafen

Door het BBV voorgeschreven onderdelen van de beleidsbegroting waarin onderwerpen (zie hierna) van belang voor het inzicht in de financiële positie worden behandeld. De paragrafen bevatten de beleidsuitgangspunten van beheersmatige activiteiten en de lokale heffingen en vallen daarom onder de beleidsbegroting. Via deze paragrafen dient de raad ook hier nadrukkelijk zelf de beleidsuitgangspunten vast te stellen. De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de begroting. Er zijn zeven verplichte paragrafen. In de paragrafen kunnen bedragen worden genoemd maar ze worden niet apart geautoriseerd. Het gaat in de paragrafen om de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die belangrijk zijn, financieel, politiek of anderszins. De paragrafen zijn onderdeel van zowel de beleidsbegroting als het jaarverslag.

Passiva

Vermogensbestanddelen (eigen vermogen (reserves) en vreemd vermogen (voorzieningen en schulden))

Passiva, overlopende

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren en overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

Product

De eenheid waar programma's in zijn onderverdeeld. Producten worden bepaald door het college (uitvoeringsinformatie). Onder het niveau van producten kunnen nog één of meerdere niveaus liggen, afhankelijk van de organisatie en grootte van de gemeente (uitvoeringskader ambtelijk apparaat).

Een product is het resultaat van samenhangend handelen, meetbaar gemaakt in tijd, geld en kwaliteit. Een product wordt ruim geïnterpreteerd. Het kan zijn: een voorziening, een dienst of een goed. Een kern is dat er taakstellende afspraken aan verbonden kunnen worden. Een product omvat zoveel mogelijke kwantitatieve normen voor zowel financiële als niet-financiële prestatie-indicatoren. Een product moet voldoen aan de volgende criteria:

- duidelijke en herkenbare omschrijving
- gekoppeld aan een doelstelling
- gekoppeld aan een doelgroep
- het resultaat zijn van een deelproces
- meet- en toetsbaar zijn
- stabiel zijn
- financieel en politiek relevant zijn

Productenraming

Document van het college waarin de programma's uit de beleidsbegroting zijn uitgewerkt naar producten. De productenraming wordt opgebouwd vanuit het programmaplan en geeft alle gemeentelijke activiteiten weer in termen van producten. De productenraming is het begrotingsdocument van het college en heeft met name een beheersfunctie voor de uitvoering van de begroting.

Productenrealisatie

Een productenrealisatie is de tegenhanger van de productenraming en wordt na afloop van het begrotingsjaar opgesteld.

Programma

Een samenhangend geheel van producten, activiteiten en geldmiddelen gericht op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten, waaraan idealiter indicatoren gekoppeld zijn.

Programmaplan

Het programmaplan bevat per programma de beoogde maatschappelijke effecten (in Beek spreken we vanwege de meetbaarheid van strategische en tactische doelen), de wijze waarop die effecten bereikt zullen worden, de raming van baten en lasten (de zogenaamde drie W-vragen: wat willen we bereiken, wat gaan we daarvoor doen, wat mag het kosten).

Het onderdeel van de beleidsbegroting waarin per programma expliciet wordt ingegaan op de maatschappelijke effecten, de wijze waarop ernaar gestreefd zal worden die effecten te verwezenlijken en de raming van baten en lasten. Het programmaplan omvat de te realiseren programma's, het overzicht algemene dekkingsmiddelen en het bedrag voor onvoorzien.

Programmarekening

Het onderdeel van de jaarrekening dat de gerealiseerde baten en lasten per programma en het overzicht van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen bevat met een analyse van de afwijkingen met de begroting na wijziging en onder meer inzicht geeft van de resultaten voor en na bestemming.

Programmaverantwoording

Onderdeel van het jaarverslag dat per programma inzicht biedt in de mate waarin de beleidsdoelstellingen zijn gerealiseerd; het gaat dan met name om de wijze waarop getracht is de beoogde maatschappelijke effecten te bereiken en de gerealiseerde baten en lasten. De drie vragen; Hebben we bereikt wat we wilden bereiken? Hebben we (het college) gedaan wat we moesten (het college moest) doen? Heeft het gekost wat het mocht/moest kosten?, zijn de centrale vragen die in dit deel beantwoordt worden.

Rechtmatigheid

Het handelen in overeenstemming met wet- en regelgeving, waaronder ook begrepen zijn de gemeentelijke verordeningen, raads- en collegebesluiten.

Rechtmatigheidsoordeel

Het rechtmatigheidsoordeel van de accountant betreft de rechtmatigheid van de financiële beheershandelingen (die handelingen waaruit financiële gevolgen ontstaan die als baten, lasten en/of balansmutaties in de jaarrekening dienen te worden verantwoord). Hiervan is sprake als in de bedrijfsvoering wordt voldaan aan de wettelijke eisen en interne regelgeving. De handelingen moeten gebeuren volgens de regels die gelden.

Reconstructie

Het herstellen van een kapitaalgoed in de oorspronkelijke staat.

Reconstructie van een weg

Maatregelen om de verharding en inrichting van de weg aan te passen aan de huidige eisen.

Rehabilitatie van een weg

Maatregelen om de kwaliteit van de verharding weer op het gewenste niveau te brengen zonder de inrichting van de weg aan te passen, en waarbij de levensduur wordt verlengd.

Rekenkamer (commissie)

Onafhankelijk orgaan dat ten behoeve van de raad gevraagd en ongevraagd onderzoek doet naar de doelmatigheid, doeltreffendheid en de rechtmatigheid van het door het gemeentebestuur gevoerde bestuur. Het onderzoek naar de rechtmatigheid van de jaarrekening is een taak van de accountant.

Renteomslag

Een berekeningsmethodiek waarbij de totale netto rentekosten van zowel de vreemde als de eigen financieringsmiddelen worden omgeslagen over de totale investeringen.

Reserves

Bestanddelen van eigen vermogen die zijn ontstaan door bestemming van overschotten of planmatig zijn bestemd.

Reserve, egalisatie

Reserve waarmee ongewenste schommelingen (in tarieven of lasten) kunnen worden opgevangen, bij bijv. rioolrechten, afval.

Reserves, stille

Het verschil tussen de actuele waarde en de boekwaarde, waarbij de eerste materieel hoger uitvalt dan via de tweede. Stille reserves kunnen onderdeel uitmaken van de weerstandscapaciteit.

Reserve, vrije

Een reserve waarvan de aanwending geen budgettaire gevolgen heeft, omdat de bespaarde rente niet als structureel dekkingsmiddel wordt gebruikt.

Restwaarde

De restwaarde vertegenwoordigt de opbrengstwaarde die na de gebruikstermijn nog gerealiseerd kan worden, verminderd met de te maken kosten voor verwijdering of vernietiging van het activum.

Resultaat

Saldo van baten en lasten in de begroting of de jaarrekening.

Resultaat na bestemming

Het resultaat voor bestemming plus de toevoegingen aan de reserves minus de onttrekkingen aan de reserves.

Resultaat voor bestemming

Saldo van baten en lasten van de programma's, de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien bij de begroting. Het resultaat voor bestemming is bij de jaarrekening hetzelfde, maar dan zonder onvoorzien.

Rioolrechten

"Recht" dat van de gebruikers wordt geheven ter dekking van de kosten van het rioolbeheer, bij de gemeente Beek 100% kostendekkend.

Risico's

Kans op gevaar of schade met gevolgen of het gebied van financiën of imago van substantiële omvang.

Risicobeheer

Systematisch in kaart brengen van de risico's en het treffen van maatregelen om de (financiële) gevolgen te minimaliseren en/of op te kunnen vangen.

Risicomangement

De gestructureerde beheersing van het risico dat een organisatie om financiële dan wel niet- financiële redenen de beleidsdoelen niet of niet volledig realiseert dan wel slechts met niet-begrote kosten en/of niet binnen de geplande tijd.

Single information Single audit

Geen aparte verantwoording over specifieke uitkeringen maar gebruikmaken van het eigen jaarverslag en gebruikmaken van de reguliere controle van de jaarrekening door de accountant.

SiSa

Afkorting van Single information Single audit

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat volgens artikel 42 BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.

A. Eigen vermogen (cf. art. 42 BBV)

B. Balanstotaal

Solvabiliteitsratio = $(A/B) \times 100\%$

Specifieke uitkeringen

Vergoeding van andere overheidslichamen (veelal het Rijk) bestemd voor een vooraf bepaald en voorgescreven doel. Een andere benaming is doeluitkering.

Stelposten

Begrotingsposten waarvan de besteding nog moet worden uitgewerkt.

Stelsel van baten en lasten

Stelsel waarbij uitgaven en inkomsten worden toegerekend aan de jaren waarop ze betrekking hebben. Deze toegerekende uitgaven en inkomsten worden lasten en baten genoemd.

Stelselwijziging

Wijziging van de methode van afschrijving op activa. De wijziging dient wel gemotiveerd te worden.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten of baten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende een beperkt aantal jaren voordoen. Voorbeelden van structurele baten zijn de algemene uitkering en eigen belastinginkomsten. Bij structurele lasten zijn dat bijvoorbeeld de personeelslasten, kapitaallasten en bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Om dit kengetal te relateren aan het overzicht van baten en lasten is het noodzakelijk om de volgende cijfers te presenteren:

- A. Totale structurele lasten
- B. Totale structurele baten
- C. Totale structurele toevoegingen aan de reserves
- D. Totale structurele onttrekkingen aan de reserves
- E. Totale baten

Structurele exploitatieruimte = $((B-A)+(D-C))/(E) \times 100\%$

Subsidie

Niet vrij te besteden bedrag maar is gekoppeld aan activiteiten waarover achteraf in enigerlei vorm verantwoording moet worden afgelegd; de subsidiegever wil achteraf weten hoe het geld is besteed en welke effecten daarmee zijn bereikt.

Taakstelling

Vaak gebruikte omschrijving voor de opdracht tot bezuinigingen, terwijl (nog) geen concrete maatregelen zijn genomen.

Tegenvaller

Onverwachte (niet begrote) stijging van lasten en/of daling van baten.

Toezicht

Het uitoefenen van toezicht is het verzamelen van informatie over de vraag of een handeling of zaak voldoet aan de daaraan gestelde eisen, het zich daarna vormen van een oordeel daarover en het eventueel naar aanleiding daarvan interveniëren.

Toezichthouder (financieel)

Het bestuursorgaan dat op grond van enige wettelijke bepaling is belast met het toezicht op de financiën van een openbaar lichaam. Gedeputeerde staten is belast met het toezicht op het structureel sluitend zijn van de begroting en jaarrekening van de gemeente.

Treasury

Engelse term voor het vakgebied rond in- en uitgaande geldstromen, en hun kosten, opbrengsten en risico's. Ook het organisatie onderdeel belast met treasury.

Uitgaven

De kosten worden toegerekend aan de periode waarin ze worden betaald.

Uitkering

Een inkomensoverdracht waarvoor geldt dat over de besteding achteraf geen verantwoording moet worden afgelegd.

Uitkeringsfactor

Algemene opslag over (bijna alle) verdeelmaatstaven van het gemeentefonds; wordt regelmatig aangepast. Via de normeringmethode wordt jaarlijks de omvang van het gemeentefonds bepaald (voeding). De uitkeringsfactor is de verhouding tussen de voeding en de totale landelijke uitkeringsbasis. De uitkeringsfactor wordt afgerond op 3 decimalen achter de komma. Het derde decimaal achter de komma wordt ook wel een 'punt' uitkeringsfactor genoemd. Als de uitkeringsfactor bijvoorbeeld stijgt van 1,253 naar 1,265 is dit een stijging van 12 punten.

Uitzettingen

Alle uitgezette middelen, waaronder bijvoorbeeld leningen, vorderingen, deposito's en obligaties.

Vaste schuld

Schuld met een looptijd van minimaal 1 jaar.

Vennootschapsbelasting

Dit is een belasting die wordt geheven over de winst van ondernemingen. De afkorting is Vpb.

Verantwoording

Informatie van het college aan de raad in de vorm van de jaarstukken over of en hoe de gestelde doelen zijn gerealiseerd en wat dit heeft gekost.

Verbonden partijen

Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel invloed heeft. Voor het hebben van een financieel belang is het niet per se nodig dat de gemeente een bedrag ter beschikking stelt aan de verbonden partij. Zij heeft ook een financieel belang indien financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente kunnen worden verhaald.

Vervanging

Maatregel om de kwaliteit van een object weer op het gestelde kwaliteitsniveau te brengen, toegepast aan het einde van de (economische) gebruiksduur indien groot- en klein onderhoud niet meer toereikend is, waardoor er een nieuw actief ontstaat.

Vervangingsinvesteringen

Sloop en vervanging van een deel van een object, inclusief maatregelen ter verbetering van het functioneren van het bestaande object.

Verordeningen

Algemene regels, vastgesteld door de gemeenteraad.

Verordening 212

Gemeentelijke financiële verordening gebaseerd op artikel 212 van de Gemeentewet waarin de gemeenten hun financiële zaken regelen. Deze verordening bevat de uitgangspunten voor het financiële beleid en regels voor het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

Verordening 213

Gemeentelijke verordening gebaseerd op artikel 213 van de Gemeentewet waarin de gemeente de controle op het financiële beheer en de financiële organisatie door de accountant regelt.

Verordening 213a

Gemeentelijke verordening gebaseerd op artikel 213a van de Gemeentewet waarin de gemeente de controle betreffende het periodieke onderzoek door het college naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur regelt.

Verslag van bevindingen

Verslag van het onderzoek door de accountant van de jaarrekening.

Vervaardigingsprijs

Omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan vervaardiging van het actief kan worden toegerekend.

Vlottende middelen

De uitstaande gelden (vlottende activa) en de opgenomen gelden (vlottende passiva) met een looptijd korter dan één jaar.

Voorzichtigheidsbeginsel

Voorziene verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar moeten in acht worden genomen als zij voor het opmaken van de rekening bekend zijn. Ook verliezen al nemen wanneer zij voorzien zijn, winsten pas nemen als zij gerealiseerd zijn.

Voorzieningen

Afgezonderde vermogensbestanddelen (vreemd vermogen) die gevormd worden wegens a) verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten; b) risico's waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten; c) fluctuaties in kosten (gelijkmatige verdeling van kosten) op te vangen; d) nog niet bestede middelen die specifiek besteed moeten worden, voor zo ver zijnde bijdragen van andere overheidslichamen.

Vreemd vermogen

Betreft bestaand verplichtingen van de gemeente die voortkomen uit gebeurtenissen in het verleden, waarvan de afwikkeling naar verwachting resulteert in een uitstroom van middelen uit de gemeente. Vreemd vermogen van gemeenten kan worden onderverdeeld in vaste en vlottende schulden, voorzieningen en overlopende passiva.

Weerstandscapaciteit

Bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de provincie of gemeente beschikt om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken.

Weerstandsvermogen

Is de omvang van de weerstandscapaciteit in relatie tot de geïnventariseerde risico's.

Wet gemeenschappelijke regelingen

Wet die samenwerking tussen overheden regelt.

Winst nemen, winstneming

Het ten gunste van het resultaat brengen van (een deel van) de positieve resultaten van het Inkomsten gemeenten.

Bijlage 4: Lijst met afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AMvB	Algemene maatregel van bestuur
APG	Algemene Pensioen Groep
APPA	Algemene Pensioenwet
B&W	Burgemeester en Wethouders
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BCF	BTW-compensatiefonds
BDU	Brede Doeluitkering
BIZ	Bedrijfsinvesteringszone
BMO	Bestuur- en managementondersteuning
BMV	Brede Maatschappelijke Voorziening
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaren
BRP	Basisrioleringsplan
BRZ	Beeker Racket Zwaiers
BsGW	Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BV	Besloten Vennootschap
CBS	Centraal Bureau voor Statistiek
CRO	Commissie Regionaal Overleg
DUB	Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling
ECB	Europese Centrale Bank
ESZL	Economische Samenwerking Zuid Limburg
FaZa	Facilitaire Zaken
Fido	Financiering Decentrale Overheden
GGD	Gemeenschappelijke Regeling Geneeskundige Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GR	Gemeenschappelijke Regelingen
HCL	Historisch Centrum Limburg
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
KVS	Buitengewoon opsporingsambtenaren
MAA	Maastricht Aachen Airport
N.n.b.	Nog niet bekend
OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OLV	Onze Lieve Vrouwe
OGN	Overeenkomst Gemeenten en Nutsbedrijven
OZB	Onroerendezaakbelasting
P&C	Planning en Control
P&O	Personeel & Organisatie
PDCA	Plan Do Check Act
PFAS	Poly- en perfluoralkylstoffen
Pfh	Portefeuillehouder
POL	Provinciaal Omgevingsplan Limburg
RvB	Raad van Bestuur
RvC	Raad van Commissarissen
SiSa	Single Information Single Audit

SPUK	Specifieke uitkering Sport
SVn	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten
TOZO	Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers
TPE	Techno Port Europe
Vpb	Vennootschapsbelasting
VTH	Vergunningen-Toezicht-Handhaving
VRI	Verkeersregelinstallatie
WM	Westelijke Mijnstreek
WML	Waterleiding Maatschappij Limburg NV
WOZ	Waardering onroerende zaken
WRO	Wet Ruimtelijke Ordening
ZZP	Zelfstandige zonder personeel