

Afwijkingenrapportage 2023

Inhoudsopgave

1	Inleiding	4
1.1	Algemeen	5
1.2	Leeswijzer Afwijkingenrapportage 2023	6
2	Afwijkingen t.o.v. de begroting 2023	8
2.1	Financiële samenvatting	9
2.2	Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties kleiner dan € 10.000	10
2.3	Eerdere besluitvorming	18
2.4	Maatregelenpakket / lucht uit de begroting	29
2.5	Overige wijzigingen (vooral nog) zonder financiële impact	33
Bijlage 1:	Afwijkingenrapportage 2023	37
Bijlage 2:	Projecten	41
Bijlage 3:	Lijst met afkortingen	47

1

Inleiding



1.1 Algemeen

Hierbij presenteren wij u de afwijkingenrapportage 2023 waarmee wij u beleidsmatig en financieel informeren over de uitvoering van de Programmabegroting 2023 gedurende de eerste maanden van 2023 (tot begin mei). Dit betekent ook dat de Meicirculaire 2023 niet is meegenomen in deze afwijkingenrapportage 2023.

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 afwijkingenrapportage 2023 die als bijlage 1 bij deze afwijkingenrapportage is gevoegd en waarmee het budgetrecht van de raad tot uitdrukking komt.

Planning

In het vergaderschema 2023 zijn de volgende data opgenomen voor de behandeling van de afwijkingenrapportage 2023:

5 juli 2023	Gecombineerde Commissievergadering
13 juli 2023	Gemeenteraad

1.2 Leeswijzer Afwijkingenrapportage 2023

Bovenaan 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 afwijkingenrapportage 2023 bestaat achtereenvolgens uit de volgende onderdelen:

Hoofdstuk 2 Afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2023

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 2.5 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 (vooralsnog) zonder financiële impact toegelicht.

Bijlage 1 Afwijkingenrapportage 2023

Hierin is de financiële vertaling gemaakt van bovengenoemde. Tevens wordt hierbij de begroting 2023 geactualiseerd. Deze vormt een eerste uitgangspunt bij de begrotingsopstelling 2024 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 t.o.v. de begroting 2023



2.1 Financiële samenvatting

De afwijkingenrapportage 2023 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.

		2023	2024	2025	2026	2027
A	Saldo begroting 2023 en meerjarenbegroting 2024-2027 voor de afwijkingenrapportage	24.300	114.100	1.142.600	28.400	231.500
B	Autonome ontwikkelingen inclusief < € 10.000	230.200	-489.600	-481.400	-472.200	-458.700
C	Eerdere besluitvorming in raad / college	7.100	-7.600	-531.200	-656.100	-798.100
	<i>Subtotaal</i>	<i>261.600</i>	<i>-383.100</i>	<i>130.000</i>	<i>-1.099.900</i>	<i>-1.025.300</i>
D	Maatregelenpakket / lucht uit de begroting	-189.600	-189.700	-189.700	-189.700	-189.700
	Saldo begroting 2023 en meerjarenbegroting 2024-2027 ná de afwijkingenrapportage	72.000	-572.800	-59.700	-1.289.600	-1.215.000

Ad A) Saldo begroting 2023 en meerjarenbegroting 2024-2027 vóór de afwijkingenrapportage

Deze saldi komen overeen met de meerjarige begrotingsaldi in de begroting 2023. De toelichting op de overige posten (b t/m d) volgt hierna in de paragrafen 2.2 t/m 2.4.

2.2 Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties kleiner dan € 10.000

		2023	2024	2025	2026	2027
	1 Werk en economie	-32.300	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
A	Leegstandslocaties: energiekosten	-20.000	0	0	0	0
B	Toeristenbelasting	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Mutaties < € 10.000	2.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
	2 Zorg en inkomen	-21.200	-10.900	-10.900	-11.000	-11.000
A	Wet Inburgering	-166.500	0	0	0	0
	SPUK wet Inburgering 2023	166.500	0	0	0	0
B	Onderwijs Achterstanden Beleid 2023	-205.600	0	0	0	0
	SPUK OAB 2023	205.600	0	0	0	0
C	Uitvoeringsbudgetten Brede SPUK	-285.600	-282.600	-282.600	-224.000	0
	Brede SPUK	285.600	282.600	282.600	224.000	0
D	Uitvoeringsbudgetten Versterking Cliëntondersteuning 2023	-33.300	-16.700	0	0	0
	SPUK Versterking Cliëntondersteuning 2023	33.300	16.700	0	0	0
E	Bijstelling index GGD	-15.100	0	0	0	0
	Mutaties < € 10.000	-6.100	-10.900	-10.900	-11.000	-11.000
	3 Maatschappelijke ontwikkeling	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300
A	Informatiepunten digitale overheid	-15.200	0	0	0	0
	SPUK IDO	15.200	0	0	0	0
B	Budget combinatiefunctionaris	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800
	Mutaties < € 10.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	4 Ruimtelijk ontwikkelen	973.600	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
A	Gevelmaatregelen	-875.000	0	0	0	0
	SPUK Sanering verkeerslawaaï	875.000	0	0	0	0
B	Lokale aanpak isolatie	-304.500	0	0	0	0
	SPUK Lokale aanpak isolatie	304.500	0	0	0	0
C	Klimaat- en Energiebeleid	-333.700	-336.800	-339.800	0	0
	SPUK CDOKE	333.700	336.800	339.800	0	0
D	Opbrengst bouwleges	1.000.000	0	0	0	0
	Mutaties < € 10.000	-26.400	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
	5 Openbare ruimte	3.500	-26.600	-26.600	-26.600	-26.600
A	Zwerfvuilvergoeding Afvalfonds	12.000	0	0	0	0
	Zwerfvuilbestrijding	-12.000	0	0	0	0
B	Onderhoud beken	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
	Rioolvoorziening	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
C	Afvalstoffenheffing prognose BsGW	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200
	Voorziening afval	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200

		2023	2024	2025	2026	2027
D	Index maaien bermen en hagen knippen	-42.600	-42.600	-42.600	-42.600	-42.600
	Voorziening riolen	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E	Verkoop maaimachines	18.000	0	0	0	0
	Mutaties < € 10.000	24.800	12.700	12.700	12.700	12.700
	6 Bestuur en organisatie incl. KVS	-717.700	-437.900	-429.700	-420.400	-406.900
A	Rentelasten langlopende lening	-164.100	-155.900	-147.700	-139.400	-131.200
B	OZB prognose BsGW	-29.600	-29.600	-29.600	-29.600	-29.600
C	Rentelasten kasgeldleningen	-66.600	0	0	0	0
D	Extra kosten verkiezingen	-30.300	0	0	0	0
	Mutaties < € 10.000	-3.900	-5.000	-5.000	-5.000	300
	Kostenverdeelstaat					
A	CAO wijzigingen 2023	-233.700	-235.700	-235.700	-235.700	-235.700
B	Stijging Energieprijzen	-180.000	0	0	0	0
	Mutaties < € 10.000	-9.500	-11.700	-11.700	-10.700	-10.700
	Totaal	230.200	-489.600	-481.400	-472.200	-458.700

Programma 1 Werk en economie

A Leegstandslocaties: energiekosten

-20.000 I

Pfh: R. Diederer

Begin 2022 is voor zowel het voormalige MFC als de voormalige basisschoollocatie in Spaubeek besloten opdracht te verstrekken aan Maximus voor leegstandsbeheer. De dienstverlening van Maximus wordt bekostigd middels de gebruiksvergoedingen die de tijdelijke gebruikers aan Maximus betalen. De kosten voor energieverbruik, onderhoudskosten CV-installatie en (groot) onderhoud zijn voor de gemeente.

Bij het opstarten van het leegstandsbeheer was er nog geen zicht op de werkelijke kosten voor de nutsvoorzieningen en onderhoudskosten voor de CV-installatie. Inmiddels is er inzicht in deze kosten op basis van de ervaringscijfers van 2022 en wordt voorgesteld € 20.000 incidenteel bij te ramen. Dit in afwachting van sloopplannen en/of herontwikkeling.

B Toeristenbelasting

-15.000 S

Pfh: C. van Basten-Boddin

De actuele BsGW-prognose van de opbrengsten toeristenbelasting 2023 is € 15.000 lager dan de structurele raming zoals opgenomen in de Beekse begroting 2023. Dit kan worden verklaard doordat de Beekse raming 2023 is gebaseerd op de prognose toeristenbelasting 2022 die is gemaakt in augustus 2021. Op dat moment is een inschatting gemaakt van het aantal overnachtingen in de gemeente Beek, welke voornamelijk is gebaseerd op het te verwachten aantal overnachtingen in het nieuwe GR8-hotel bij de luchthaven op basis van de eerste maanden dat het hotel in gebruik was. Inmiddels blijkt de bezettingsgraad van het hotel lager dan verwacht.

Programma 2 Zorg en inkomen

A Wet Inburgering Per saldo 0 I

Pfh: T. v. Es

Met ingang van 2022 is de nieuwe Wet Inburgering van kracht geworden. Deze wet voorziet in meer verantwoordelijkheden voor de gemeenten bij de inburgering van statushouders. De wettelijke taken voor de gemeenten zijn:

1. Brede intake + Plan inburgering en Participatie (PIP)
2. Maatschappelijke begeleiding
3. Financieel ontzorgen
4. Taal en Participatie
5. Voortgang en handhaving
6. Module arbeidsparticipatie (MAP)
7. Participatieverklaringstraject (PVT)
8. Monitoring

Voor de uitvoering van deze taken zijn contracten afgesloten met Vluchtelingenwerk Nederland en Vidar (v.w.b. de PVT en de MAP). De aanvullende financiële middelen van het rijk worden hiervoor ingezet, waarbij de gemeente Beek zich op het standpunt heeft gesteld dat de middelen van het rijk in financiële zin taakstellend zijn.

B Onderwijs Achterstanden Beleid 2023 Per saldo 0 S

Pfh: T. van Es

Het Rijk heeft in 2023 aan de gemeente Beek een voorlopige specifieke uitkering verleend ter hoogte van € 205.600. Dit betreft geormerkte middelen voor onderwijsachterstandenbeleid (OAB), voor het voorkomen en bestrijden van onderwijsachterstanden in de Nederlandse taal, het voorkomen van segregatie en het bevorderen van integratie. Daarnaast beschikt de gemeente Beek in 2023 over een gemeentelijk budget van € 104.300. De rijksvergoeding wordt, naast het gemeentelijke budget, volledig ingezet binnen het peuterwerk.

C Brede SPUK Per saldo 0 I

Pfh: T. v. Es / R. Dierenen

Met het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) wordt een substantiële financiële impuls gegeven aan gemeenten om de doelen die in het akkoord gesteld zijn (het terugdringen van gezondheidsachterstanden, een gezonde fysieke leefomgeving die uitnodigt tot bewegen en ontmoeten, het versterken van (de verbinding met) de sociale basis, een gezonde leefstijl, versterking van de mentale weerbaarheid en mentale gezondheid, vitaal ouder worden en domein overstijgende inzet vanuit een regionale preventie infrastructuur) te kunnen behalen. Het financieel arrangement onder het GALA, het Hoofdlijnen Sportakkoord II, en de Brede Regeling Combinatiefuncties is één nieuwe brede specifieke uitkering (Brede-SPUK) voor de periode 2023 t/m 2026.

D SPUK Versterking Cliëntondersteuning 2023 **Per saldo 0 I**

Pfh: T. v. Es

Uit verschillende onderzoeken blijkt dat kwaliteit en vindbaarheid van cliëntondersteuning in Nederland beter kan, terwijl juist individuele cliëntondersteuning cruciaal is om inwoners die hulp nodig hebben wegwijs te maken in het complexe informele en formele zorglandschap, zodat ze passende zorg en ondersteuning krijgen. Het Rijk stelt op aanvraag incidenteel extra middelen beschikbaar aan gemeenten om hiermee aan de slag te gaan en de lokale cliëntondersteuning te versterken.

Met de toekenning in mei 2023 van de eenmalige specifieke uitkering versterking cliëntondersteuning van € 50.000 wordt de gemeente Beek in staat gesteld om de cliëntondersteuning lokaal te versterken. Deze extra middelen moeten uiterlijk 30 juni 2024 besteed zijn.

E Bijstelling index GGD **-15.100 I**

Pfh: T. v. Es

Naar aanleiding van de jaarrekening 2022 van de GGD Zuid-Limburg en de definitieve berekening indexcijfers 2022 zijn de bijdragen voor 2023 aan de GGD bijgesteld.

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling**A Informatiepunten digitale overheid (IDO)** **Per saldo 0 I**

Pfh:T. van Es

Bibliotheken ontvingen tot 2023, via een subsidie van de Koninklijke Bibliotheek, middelen om een Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) in te richten. Een IDO is een fysiek, laagdrempelig hulppunt waar burgers o.m. terecht kunnen voor hulp bij het digitale verkeer met publieke en private dienstverleners en informatie en cursussen over de digitale samenleving. Het Rijk heeft besloten de regie hierover vanaf 2023 aan gemeenten over te dragen. Om dit mogelijk te maken en gemeenten hiervoor te bekostigen, is de Specifieke Uitkering (SPUK) IDO vastgesteld.

De in het kader van deze Regeling ontvangen middelen worden integraal ingezet ter financiering van een IDO binnen de Beekse bibliotheekvestiging.

B Budget Combinatiefunctionaris **16.800 S**

Pfh: R. Diederens

Tot en met 2022 kregen gemeenten via de algemene uitkering een bijdrage voor de combinatiefunctionaris. Met ingang van 2023 heeft het Rijk echter gekozen om de combinatiefunctionaris onder te brengen in de Brede Specifieke Uitkering. Hiertoe wordt het reguliere budget voor de combinatiefunctionaris afgeraamd en ondergebracht in de Brede Specifieke Uitkering (zie toelichting 2C).

Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen**A Subsidie geluidsanering wegverkeerslawaai gevels woningen** **Per saldo 0 I**

Pfh: R. Schwillens

Bij de inwerkingtreding van de Wet geluidhinder in 1986 is een regeling getroffen voor bestaande woningen gelegen langs een luidruchtige weg. Voor deze bestaande woningen werd een rijkssubsidie ter beschikking gesteld om voorzieningen te treffen om het geluidniveau in deze woningen te verlagen. De woningen die mogelijk voor deze rijkssubsidie in aanmerking komen zijn in 1997 door de gemeente geïnventariseerd en op een saneringslijst gezet.

Sinds begin jaren 90 zijn al meerdere geluidsaneringsprojecten wegverkeer op basis van bovenstaande saneringslijst binnen de gemeente Beek uitgevoerd. Langs de rijkswegen A76 en A2 zijn bijvoorbeeld geluidschermen gerealiseerd. Een deel van de woningen, gesitueerd aan lokale wegen binnen de

gemeente Beek, zijn de jaren hierna geïsoleerd tegen wegverkeerslawaai, waardoor we nu toegekomen zijn aan de laatste woningen op deze saneringslijst.

In 2020 heeft het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat reeds een voorbereidingssubsidie ten behoeve van de geluidsanering wegverkeerslawaai toegekend. Het betrof een voorbereidingssubsidie van € 151.650. Van de door Beek ontvangen voorbereidingssubsidie is nog € 135.550 over en deze zal worden gebruikt voor vervolgonderzoeken en dergelijke. Begin 2023 is voor de uitvoering voor het laatste geluidsaneringsproject de rijkssubsidie aangevraagd. Op 22 maart 2023 is de beschikking ingekomen. Het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat heeft besloten een geormerkte subsidie te verlenen middels een facultatieve procedure PLUS voor de geluidsanering van deze laatste woningen in Beek middels een bedrag van € 875.000 over de periode 2023-2025.

Deze subsidie is budgettair neutraal verwerkt in de voorliggende Afwijkingenrapportage 2023.

B Lokale aanpak isolatie

Per saldo 0 I

Pfh: R. Schwillens

Dit betreft een geormerkte specifieke uitkering van € 304.500 van een Rijksregeling voor de realisatie van grotere energie(besparende) isolatiemaatregelen (vloer, spouw en dak) in (sociale) koopwoningen en/of (gemengde) verenigingen met een WOZ-waarde tot de NHG-grens van € 429.300 met de voorwaarde om deze in te zetten voor energielabel D, E, F, G of slechte energetische kwaliteit in minimaal 2 bouwdelen van de woning. Hiervoor wordt momenteel een meervoudig onderhandse aanbestedingsprocedure voorbereid met het doel om met een extern uitvoerend intermediair voor de eerste aangewezen wijken (Geverik, Kelmond, klein- en groot Genhout) collectieve inkoop- en advies acties in samenwerking met uitvoerende partijen te organiseren, waarbij er extra subsidie boven de ISDE beschikbaar wordt gesteld aan huishoudens die voldoen aan de gestelde voorwaarden. Er volgt in het derde kwartaal van 2023 nog een beschikking van aanvullende middelen met dezelfde bestedingsvoorwaarden.

C Klimaat- en Energiebeleid – specifieke uitkering CDOKE

Per saldo 0 I

Pfh: R. Schwillens

Het college heeft op 4 april 2023 jl. de uitgangspunten/focus ten aanzien van klimaat en energiebeleid vastgesteld, waaronder het gebruiken maken van de tijdelijke regeling Capaciteit voor Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid (CDOKE) voor noodzakelijke (tijdelijke) formatie-uitbreiding. Op 11 april is deze specifieke uitkering aangevraagd en op 19 april is deze door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) toegekend. De specifieke uitkering dient ingezet te worden voor minimaal 90% aan apparaatskosten en maximaal 10% voor de overige kosten die te maken hebben met de uitvoering van het klimaat- en energiebeleid. Denk hierbij aan communicatiematerialen en technisch onderzoek.

De gemeente is bezig met het opstellen van een ambtelijk voorstel om de middelen in te zetten voor onder andere, de inhuur van een projectleider warmtetransitie en het opstellen van wijkuitvoeringsplannen, de inhuur van een inhoudsdeskundige planologie/juridisch voor de ontwikkeling van zonnepark Aviation Valley en Riothermie onderzoek voor zwembad de Haamen. Ook wordt een deel van de middelen aangewezen om in te zetten voor de regiosamenwerking op het gebied van warmte en mobiliteit. Als laatste wordt een post onvoorzien aangehouden.

D Opbrengst bouwleges

1.000.000 I

Pfh: R. Diederens

Eind december 2022 heeft de gemeente Beek een aanvraag om omgevingsvergunning ontvangen voor de bouw van een distributiecentrum en een parkeergarage op het bedrijventerrein Aviation Valley te Maastricht-Aachen Airport. Deze aanvraag is medio april 2023 afgerond met de toekenning van de omgevingsvergunning met een legesopbrengst van € 1.161.500. De in de begroting 2023 geraamde legesopbrengsten zijn € 369.200. De actuele verwachting van de going concern realisatie bouwleges

2023, mede op basis van het ervaringscijfer van 2022, bedraagt € 206.000. Voorzichtigheidshalve wordt daarom de legesopbrengst 2023 incidenteel met € 1.000.000 bijgeraamd.

Programma 5 Openbare ruimte

A	Zwerfvuilvergoeding Afvalfonds	Per saldo 0 I
		Pfh: R. Schwillens
	Vanaf 2023 zal er een vergoeding voor kosten van verpakkingsafval in openbare prullenbakken worden uitgekeerd aan de gemeente. Deze vergoeding bedraagt voor 2023 € 0,76 per inwoner en betekent voor Beek een bedrag van € 12.100 dat gebruikt kan worden voor de aanpak van zwerfafval in de gemeente.	
B	Onderhoud beken	Per saldo 0 I
		Pfh: R. Schwillens
	In verband met de uitbreiding van het areaal aan (groene) waterbuffers, greppels en beken dienen de onderhoudskosten structureel met € 50.000 bijgeraamd te worden ten laste van de rioolvoorziening.	
C	Afvalstoffenheffing prognose BsGW	Per saldo 0 I
		Pfh: R. Diederens
	De inkomstenraming afvalstoffenheffing is aangepast aan de van de BsGW ontvangen definitieve prognose voor 2023 (positief structureel € 18.200) en wordt budgettair neutraal verwerkt op taakveld afval. Deze aanpassing wordt veroorzaakt door hogere verwachte inkomsten vaste afvalstoffenheffing.	
D	Index maaien bermen en hagen knippen	-39.200 S
		Pfh: R. Schwillens
	De kosten die onze aannemer maakt bij het uitvoeren van het vierjarig onderhoudsbestek maaien bermen en knippen hagen (juli 2019 - juni 2023) zijn explosief gestegen. De CBS-indexeringen laten dit duidelijk zien. Zo is bijvoorbeeld de prijs van brandstof ten opzichte van het moment van inschrijving in 2019 met 45% gestegen. In onderhandeling met de aannemer is gekomen tot een onderbouwing van de indexering op basis van de verdeling arbeid 28%, machines/brandstof 42% en overige kosten 30%. Dit resulteert in een totale indexering voor het hele bestek van 13,07%, zijnde € 42.600. De kostenverdeling in het bestek is voor de post maaien bermen 58% (€ 24.700) en knippen hagen 42% (€ 17.900). Conform de geldende verdeelsleutel komt € 3.300 ten laste van de voorziening riolen.	
E	Verkoop maaimachines	18.000 I
		Pfh: R. Schwillens
	Sinds 2023 is de buitendienst door het vertrek van personeel niet meer in de gelegenheid zelf de gazons in de gemeente Beek te maaien. Er is voor gekozen om deze werkzaamheden in een nieuw aan te besteden contract voor het groenonderhoud van hagen, bermen en gazons op te nemen. Hierdoor zijn twee maaimachines overbodig geworden en verkocht voor € 18.000.	

Programma 6 Bestuur en organisatie

A	Rentelasten lang lopende lening	-164.100 S
		Pfh: R. Diederens
	Eind 2022 is een verkenning van de Beekse toekomstige financieringsbehoefte uitgevoerd. Hieruit is gebleken dat de gemeente Beek in 2022 ca € 6.000.000 heeft moet lenen. Op 7 december 2022 is een langlopende lening aangetrokken. De rentelasten voor deze lening bedragen voor 2023: € 164.100. in deze Afwijkingenrapportage zijn de rentelasten structureel verwerkt.	

B OZB prognose BsGW -29.600 S

Pfh: R. Diederer

Aan de hand van de van de BsGW ontvangen definitieve prognose opbrengt Gemeentelijke Heffingen over 2023 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 de eerdere inschatting. Daarnaast is rekening gehouden met een vanuit de historie gebruikelijk oninbaarheidspercentage van 0,7%. Samen resulteert dit in een verwachte inkomstendaling OZB van € 29.600 structureel voor de gemeente.

C Rentelasten kasgeldleningen -66.600 I

Pfh: R. Diederer

Door de rentestijgingen eind 2022 ontvangt de gemeente niet langer inkomsten voor het aantrekken van korte geldleningen, maar zijn er kosten aan verbonden. Voor het aantrekken van korte geldleningen betaalt de gemeente rentelasten. Deze lasten worden geraamd op € 66.600 voor 2023.

D Extra kosten verkiezingen -30.300 I

Pfh: C. van Basten-Bodden

Op 15 maart 2023 zijn de verkiezingen voor Provinciale Staten en Waterschap gehouden. Voor het houden van beide verkiezingen is standaard een budget begroot van € 20.100, een bedrag dat normaal voor één te organiseren verkiezing wordt begroot.

Door de Rijksoverheid is een tentatief bedrag van € 4.100 ter beschikking gesteld als extra middel a.g.v. de wet Nieuwe procedure vaststelling verkiezingsuitslagen (NPVV).

Gemeenten krijgen op grond van artikel 98, eerste lid, van de Waterschapswet een vergoeding van de waterschappen voor de organisatie van de waterschapsverkiezingen. Deze vergoeding bedraagt € 11,2 mln. per waterschapsverkiezing. De waterschappen betalen dit bedrag gespreid over vier jaren aan de minister van BZK, die de jaarlijkse termijnen overboekt aan de gemeenten via het gemeentefonds.

Iedere kiesgerechtigde in Nederland dient met in achtneming van de waarborging voor verkiezingen zo zelfstandig mogelijk een stem te kunnen uitbrengen. Gemeenten ontvangen in 2022 een incidentele bijdrage van in totaal € 2,7 miljoen als stimulans voor het toegankelijker maken van verkiezingen bijvoorbeeld voor mensen met een visuele of andere beperking.

Met name de toenemende kosten voor drukwerk en verzending van stemmaterialen hebben het beschikbare budget doen toenemen.

Kostenverdeelstaat**A CAO wijzigingen 2023 -235.700 S**

Pfh: R. Diederer

In april 2023 is de cao gemeenten voor de periode van 2 januari 2023 tot en met 31 december 2023 vastgesteld. In de Cao afspraken is voorzien in een structurele salarisverhoging in de vorm van een nominale stijging van € 240 en vervolgens een stijging van 2%. Hierbij is sprake van een minimumloon van € 14 en heeft de salariswijziging invloed op de hoogte van het IKB en salaristoelagen zoals een arbeidsmarkttoelage en de inconveniententoeelage. De totale impact van de Cao voor de gemeente Beek bedraagt € 606.700. In de begroting 2023 is reeds een stelpost opgenomen ad € 371.000. Dit resulteert in restantkosten ad € 235.700.

B Stijging energiekosten**-180.000 I**

Pfh: Allen

Door de energiecrisis in 2022 zijn de energiekosten flink gestegen. Bij het opstellen van de begroting 2023 is het effect begin september 2022 berekend op € 1,4 mln. op basis van prijzen die dagelijks fluctueren. De effecten van aangekondigd en nog te ontwikkelen dempend beleid uit Brussel/Den Haag vroegen om een nadere uitwerking waarvan de inschatting was dat die tot op zekere hoogte tot normalisering zal leiden. De komende tijd zal hier meer duidelijkheid in komen, vandaar dat om die reden bewust is gekozen om de energiediscussie niet het begrotingsdebat 2023 te laten domineren. In navolging van meerdere gemeenten binnen onze regio, is in de begroting 2023 het effect pondsgewijs via de risicoparagraaf 50% en 50% als stelpost ad € 700.000 vanuit de algemene reserve meegenomen. Ervaringscijfers laten zien dat het effect voor de gemeente in 2023 € 880.000 zal zijn wat resulteert in additionele lasten ad € 180.000 in 2023. Aangezien de energieprijzen nog steeds dalen en de prijzen voor 2024 dus nog onbekend zijn en in de meicirculaire compensatie wordt verwacht, is besloten om de additionele lasten voor 2023 eenmalig te ramen in deze Afwijkingenrapportage, het risico voor 2023 op € 0 te stellen en in de begroting 2024 de structurele lasten te verwerken.

2.3 Eerdere besluitvorming

		2023	2024	2025	2026	2027
	1 Werk en economie	-26.100	0	0	0	0
A	Bijgestelde begroting GR Vidar Wsw 2023	-26.100	0	0	0	0
	2 Zorg en inkomen	-279.600	-279.600	-279.600	-279.600	-279.600
A	Tijdelijke tegemoetkoming energielasten	-150.000	0	0	0	0
	Onttrekking reserve inkomensdeel FWI	150.000	0	0	0	0
	BMV-Spaubeek:					
B	Aanvullende afschrijvingslasten	-12.800	-12.800	-12.800	-12.800	-12.800
	Bijdrage Kindante voor groot onderhoud	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
C	Motie koopkrachtcompensatie Beekse ondernemers	-15.000	0	0	0	0
	Onttrekking reserve crisismaatregelen	15.000	0	0	0	0
D	BMV-Spaubeek exploitatiebegroting	-262.300	-262.300	-262.300	-262.300	-262.300
E	Kwijtschelding afvalstoffenheffing	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
	3 Maatschappelijke ontwikkeling	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
A	Led-verlichting sportpark De Haamen	0	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700
	Energiebesparing	0	12.700	12.700	12.700	12.700
B	BMV-Spaubeek exploitatiebegroting	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
	4 Ruimtelijk ontwikkelen	-39.500	0	0	0	0
A	MijnStreekWarmte	-20.500	0	0	0	0
B	Opstellen Woonzorgvisie	-20.400	0	0	0	0
	Subregionale DUB-gelden	20.400	0	0	0	0
C	Geuronderzoek CeDo	-19.000	0	0	0	0
	5 Openbare ruimte	5.400	14.500	14.100	14.100	-8.900
A	Keutelbeek fase 1b: aanvullende votering	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200
	Rioolvoorziening	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700
	Stationstraat: voorbereidingskrediet	0	0	-3.100	-3.100	-3.100
B	Rioolvoorziening	0	0	1.500	1.500	1.500
	Stelpost afschrijving wegen	0	0	1.600	1.600	1.600
C	Heirstraat: voorbereidingskrediet	0	0	-700	-700	-700
	Rioolvoorziening	0	0	300	300	300
D	Geveltuintjes	-18.300	0	0	0	0
	Eigen bijdrage burger	9.200	0	0	0	0
E	Restitutie rioolheffing 2013-2014	-160.000	0	0	0	0
	Rioolvoorziening	160.000	0	0	0	0
F	Stationsomgeving Beek-Elsloo:					
	• afschrijving wegendeel	0	0	0	-82.800	-82.800
	stelpost afschrijving wegen	0	0	0	82.800	82.800

		2023	2024	2025	2026	2027
	• afschrijving riooldeel	0	0	0	-6.700	-6.700
	voorziening riolen	0	0	0	6.700	6.700
	• groenonderhoud	0	0	0	0	-23.000
G	Kwijtschelding afvalstoffenheffing	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
H	Verkeersmaatregelen Spaubeek	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Stelpost afschrijvingen	0	10.000	10.000	10.000	10.000
I	Rioolvervanging Klinkeberglaan	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
	Voorziening riolen	0	7.500	7.500	7.500	7.500
	6 Bestuur en organisatie incl. KVS	316.000	226.600	-296.600	-421.500	-540.500
A	Decembercirculaire 2022	297.800	455.900	77.700	-32.200	-151.200
B	Budgetoverheveling 2022-2023	-2.495.700	0	0	0	0
	Onttrekking reserve afwikkeling projecten	2.495.700				
C	Dividenduitkering Enexis 2023	243.500	0	0	0	0
D	Veiligheidshuis 2023	-16.100	-16.100	-16.100	-16.100	-16.100
E	Bijdrage wederopbouw Turkije en Syrië	-16.000	0	0	0	0
F	Veiligheidsregio Zuid Limburg	-53.200	-53.200	-53.200	-53.200	-53.200
	Kostenverdeelstaat					
A	Nulmeting bedrijfscontinuïteit	-10.000	0	0	0	0
B	ICT Projectenplan 2023-2025:					
	• Structurele lasten ICT	-130.000	-160.000	-305.000	-320.000	-320.000
	• Afschrijvingslasten ICT	0	-350.000	-200.000	-180.000	-250.000
	• Reserve dekking kapitaallasten	0	350.000	200.000	180.000	250.000
	Totaal	7.100	-7.600	-531.200	-656.100	-798.100

Programma 1 Werk en economie

A Bijgestelde begroting GR Vidar Wsw 2023

-26.100 I

Pfh:T. van Es

De GR wordt gevoed met twee gemeentelijke geldstromen: de ontvangen rijksbijdrage voor het betreffende aantal Wsw-ers dat gemeenten via het gemeentefonds ontvangen en een aanvullende gemeentelijke bijdrage die de begroting sluitend maakt omdat de rijkssubsidie niet geheel toereikend is voor de loonkosten en overige kosten.

Voor de aangepaste begroting is het effect voor 2023 in het onderstaande zichtbaar gemaakt.

- Rijkssubsidie: deze stijgt met € 49.800 als gevolg van een hogere rijksbijdrage;
- Gemeentelijke bijdrage: deze neemt af met € 23.700 als gevolg van een lagere noodzakelijke gemeentelijke bijdrage

De totale bijdrage aan deze GR wordt dus door twee componenten bepaald en levert per saldo een nadelig resultaat op van € 26.100.

Programma 2 Zorg en inkomen

A Tijdelijke tegemoetkoming in de energielasten van inwoners Per saldo 0 I

Pfh: T. van Es

Huishoudens worden hard geraakt door stijgende energiekosten en de hoge inflatie. De in 2022 getroffen landelijke en lokale maatregelen zijn met name generiek van aard. Hierdoor dragen zij niet bij aan het voor alle huishoudens bieden van een oplossing of de mogelijkheid om het financiële evenwicht tussen inkomen en uitgaven te herstellen. Door de inzet van bijzondere bijstand kunnen, naast de standaard energietoeslag, huishoudens met een laag inkomen worden ondersteund met maatwerk. Om dat maatwerk ruimer in te zetten is door het college besloten om de draagkrachtregels tijdelijk aan te passen. Huishoudens met een inkomen tot 150% van het sociaal minimum worden ondersteund, waarbij de voorwaarden rond de financiële draagkracht en de vermogenstoets worden versoepeld. Deze tijdelijke ondersteuning loopt tot 1 juli 2023. Op grond van berekeningen wordt uitgegaan van een gemiddeld bedrag van € 150.000 voor de uitvoering van deze regeling. De raad van de gemeente Beek heeft er mee ingestemd om ter financiering hiervan dit bedrag te onttrekken aan / reserveren van de Reserve inkomensdeel Fonds Werk en Inkomen.

B BMV Spaubeek: project-eindafrekening 1.700 S

Pfh: R. Schwillens

Op 13 oktober jl. heeft uw raad een aanvullend krediet gevoteerd van € 1.158.000 voor de bouw van de BMV Spaubeek. Dit aanvullend krediet wordt afgeschreven in 50 jaar op basis van een restwaarde van 15%. De aanvullende jaarlijkse afschrijvingslasten per 2022 bedragen € 19.700 en zijn conform de voor het project geldende verdeelsleutel verwerkt op programma-2 (€ 12.800 deel gemeenschapshuis) en programma-3 (€ 6.900 deel kindcentrum). Tegenover de kredietoverschrijving staat dat Kindante per 2022 een jaarlijkse bijdrage van € 22.300 voor groot onderhoud van het gebouw voldoet, die eveneens conform de voor het project geldende verdeelsleutel wordt verwerkt op programma-2 (€ 14.500 deel gemeenschapshuis) en programma-3 (€ 7.800 deel kindcentrum). Met deze bijdrage kunnen de aanvullende kapitaallasten van de kredietoverschrijving worden afgedekt.

C Uitvoering motie koopkrachtcompensatie Beekse ondernemers Per saldo 0 I

Pfh: C. van Basten

Tijdens de behandeling van de Begroting 2022 in de raad is een motie overgenomen "Koopkrachtcompensatie en stimulering Beekse ondernemers". Inmiddels is door het college een voorstel aangenomen om cadeaukaarten te laten maken, bestemd voor de minst bedeelden in Beek (bijstandsgerechtigden). In het tweede kwartaal van dit jaar ontvangen deze huishoudens deze cadeaukaart die kan worden verzilverd bij Beekse ondernemers. Daarmee zal deze motie medio dit jaar zijn uitgevoerd. Voor de uitvoering van deze motie is in de reserve crisismaatregelen een bedrag gereserveerd van € 15.000.

D BMV-Spaubeek exploitatiebegroting -262.300 S

Pfh: R. Schwillens

In de voorliggende Afwijkingenrapportage is de exploitatiebegroting van de BMV Spaubeek verwerkt. Deze exploitatiebegroting is als onderdeel van het raadsvoorstel geagendeerd voor de raadsvergadering van 15 juni, waarin de problematiek inhoudelijk behandeld wordt, en sluit met een structureel negatief saldo van € 231.400. Het structureel negatief saldo van € 231.400 is verwerkt op programma 2 (taakveld gemeenschapsaccommodaties ad € 262.300 nadelig) en programma 3 (taakveld huisvesting basisonderwijs ad € 30.900 voordelige exploitatiebijdrage stichting Kindante).

E Kwijtschelding afvalstoffenheffing -19.000 S

Pfh: R. Diedereren

De inkomstenraming afvalstoffenheffing is geconformeerd aan de van BsGW ontvangen actuele prognose voor 2023. Met name door de al verdisconteerde stijging van het vast recht afvalstoffenheffing stijgt ook het verwachte deel kwijtschelding afvalstoffenheffing. Dit is immers direct gerelateerd aan de verwachte inkomsten afvalstoffenheffing. Daarnaast is de 17 september 2022 de nieuwe ministeriële 'Regeling kwijtschelding belastingen medeoverheden' vastgesteld die het mogelijk maakt een verhoogde verruimingsnorm te gebruiken zodat mensen een kleine financiële buffer kunnen hebben. Gemeente Beek heeft daarop met terugwerkende kracht per 1 januari 2023 deze verruiming toegepast. Dit leidt tot een bijstelling van € 19.000 structureel nadelig. Dit wordt budgettair neutraal verwerkt op taakveld afval.

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling**A Led-verlichting sportpark De Haamen Per saldo 0 S**

Pfh: R. Diedereren

Uw raad heeft op 8 december jl. in het kader van verduurzaming op de sportcomplexen een investering in Led-armaturen voor de kunstgras sportvelden van € 190.000 gevoteerd, waarbij de structurele afschrijvingslasten van € 12.700 naar verwachting worden gedekt door de besparing op energielasten (budgettair neutraal). In deze tijd van hoge energieprijzen is verduurzaming noodzakelijk. De huidige conventionele armaturen worden daarom conform uw raadsbesluit voortijdig vervangen door Led-armaturen. De voordelen van deze investering zijn onder andere een hogere lichtkwaliteit, minder energieverbruik, langere levensduur en een betere schakeling. De uitvraag aan aannemers is in concept gereed en de aanbesteding zal in juni / juli plaatsvinden. Er is tevens opdracht verstrekt om een lichthinder-onderzoek uit te voeren.

B BMV-Spaubeek exploitatiebegroting 30.900 S

Pfh: R. Schwillens

Zie toelichting onder punt 2D.

Programma 4 Ruimtelijke ontwikkeling**A MijnStreekWarmte -20.500 I**

Pfh: R. Diedereren

Beek is beoogd aandeelhouder in MijnStreekWarmte BV. Zodra Het Groene Net verder uitrolt over het grondgebied van de gemeente Beek, zal de gemeente Beek toetreden tot deze entiteit. Beek draagt jaarlijks bij in MijnStreekWarmte. De begroting van MijnStreekWarmte over 2023 gaat uit van een totale bijdrage van € 20.500 per gemeente. In vergelijking met voorgaande jaren is dat een stijging van ca. € 10.000. Deze stijging komt gedeeltelijk (€ 2.000) door toenemende kosten voor juridische advisering, echter het grote verschil (€ 8.000) wordt veroorzaakt door het feit dat er in tegenstelling tot voorgaande jaren niet uitgegaan kan worden van een onderuitputting van het voorgaande jaar. Omdat de kosten voor MijnStreekWarmte nog niet in de gemeentelijke begroting waren opgenomen, is er sprake van een incidenteel bij te ramen bedrag van in totaal € 20.500.

B Opstellen Woonzorgvisie Per saldo 0 I

Pfh: R. Diedereren

In de tweede helft van 2023 wordt opdracht gegeven voor het opstellen van een Woonzorgvisie voor de gemeente Beek. De Woonzorgvisie is een wezenlijke bouwsteen voor het na 1 januari 2024 in het kader van de Omgevingswet verplicht op te stellen Omgevingsplan.

Het Bestuurlijk Overleg Wonen van de Westelijke Mijnstreek heeft in maart jl. besloten dat de kosten voor het opstellen van de visie ad € 20.400 euro worden gedekt uit de subregionale DUB-gelden (Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling).

C Geuronderzoek CeDo -19.000 I

Pfh: R. Schwillens

Gemeente Sittard-Geleen laat een geuronderzoek doen naar de geuroverlast veroorzaakt door CeDo Recycling. In het kader van samenwerking tussen gemeente Beek en gemeente Sittard-Geleen met betrekking tot de aanpak van geur- en vliegenoverlast heeft gemeente Sittard-Geleen een bijdrage gevraagd van € 19.000 voor uitvoeren van het geuronderzoek, zijnde de helft van de te verwachten kosten.

Programma 5 Openbare Ruimte

A Keutelbeek fase 1b: aanvullende votering -4.500 S

Pfh: R. Schwillens

Op 8 december 2022 heeft de raad ingestemd met een aanvullende kredietvotering van € 700.000 voor het project ontkeuizing Keutelbeek fase 1b. Het aanvullende krediet van € 700.000 leidt tot een aanvullende afschrijvingslast riolen van € 14.700 (budgettair neutraal met de rioolvoorziening) en een aanvullende afschrijvingslast wegen van € 4.480.

De belangrijkste oorzaken van de benodigde aanvullende kredietvotering zijn:

- de hogere inschrijfprijs van de aannemer ten opzichte van de directieraming;
- het doorvoeren van een aantal bestekwijzigingen met financiële consequenties;
- stijgingen van de bouwkosten gedurende de uitvoeringsperiode als gevolg van een exponentieel groeiende vraag en schaarste aan de aanbodkant;
- prijsontwikkelingen als gevolg van de gebeurtenissen in Oekraïne en de spanningen en sancties tegen Rusland;
- de complexiteit van het project in de uitvoeringsfase, de afstemming met de Nutsbedrijven en de inpassing van de open Keutelbeek in het straatprofiel heeft geleid tot extra inspanningen en extra kosten behorende bij een langere uitvoeringsduur.

B Reconstructie Stationstraat: voorbereidingskrediet Per saldo 0 S

Pfh: R. Schwillens

Gelet op de tijd die nodig is voor de voorbereiding tot de aanbesteding (december 2023) wordt voorgesteld te starten met de voorbereidingsfase van het project Reconstructie Stationstraat.

Het streven is immers om fase 1 (vanaf de overweg tot de Middenweg) van de herinrichting gelijktijdig uit te voeren met de sluiting van de spoorwegovergang in de periode Mei 2024-Juni 2024.

Uitgangspunten Herinrichting Stationstraat:

- Aanleg hemelwaterriool;
- Er is een veilige plek voor voetgangers aanwezig;
- De fietser krijgt meer ruimte;
- Aantrekkelijk maken woongebied door aanpassen wegprofiel en snelheid;
- Duurzaam Veilig Wegverkeer;
- Doorgaand verkeer moet na het gereedkomen van de Stationsomgeving de Middelweg gebruiken;
- Door herinrichting van de kruising Stationsstraat - Middelweg kan meer verkeer buiten Beek worden geleid en wordt tevens de verkeersveiligheid verbeterd.

Riolering, verkeer, groen (plantsoenen, bermen en grasvelden) en wegen zijn allemaal onderdeel van de openbare ruimte. Door werkzaamheden op het gebied van asfalt (onderhoud wegen), verkeer, riolering en groenvoorzieningen gelijktijdig uit te voeren zullen de uitvoeringskosten lager zijn.

Door verschillende projecten gelijktijdig uit te voeren zal de overlast ten gevolge van de werkzaamheden voor zowel de weggebruikers als de aanwonenden tot een minimum beperkt blijven.

Het eindresultaat van de voorbereiding is een definitief ontwerp met bijbehorende kostenraming en de aanbesteding van het Werk.

Door uw raad is op 30 maart jl. een voorbereidingskrediet gevoteerd van € 100.000.

Conform de voor het project geldende verdeelsleutel worden de afschrijvingslasten budgettair neutraal verwerkt worden in het meerjarenperspectief van de Afwijkingenrapportage 2023:

- 60% zijnde € 60.000 leidt tot een afschrijvingslast op het product riolen per 2025 van € 1.500 gedurende 40 jaar die gedekt wordt door de rioolvoorziening;
- 40% zijnde € 40.000 leidt tot een afschrijvingslast op het product wegen per 2025 van € 1.600 gedurende 25 jaar die gedekt wordt door de stelpost afschrijvingen van geplande nog niet (geheel) gevoteerde wegen-investeringen.

C Reconstructie Heirstraat: voorbereidingskrediet -400 (2025 e.v.) S

Pfh: R. Schwillens

In april 2022 is tijdens een bewonersavond een concept herinrichtingsplan toegelicht en zijn suggesties verzameld voor het vervangen van bomen en trottoirs in de Heirstraat. De planvoorbereiding van dit project is momenteel echter on hold gezet want niet alleen de bomen en trottoirs moeten vervangen worden, ook de wegverharding van de Heirstraat is aan vernieuwing toe. Daarnaast is er een wens om de riolering in de straat te vervangen en de huisaansluitingen te vernieuwen. Alles overwegende heeft de gemeente besloten om deze werkzaamheden samen te brengen in één plan. Op basis van de door de gemeente gestelde randvoorwaarden en de verzamelde suggesties van de eerste bewonersavond, wordt een voorlopig ontwerp gemaakt. De suggesties worden beoordeeld op haalbaarheid qua uitvoering, veiligheid, duurzaamheid en prijs. Zodra het voorlopig ontwerp gereed is nodigen wij u graag uit voor een tweede bewonersavond. De verwachting is dat het voorlopig ontwerp in de zomer gereed zal zijn. Door het College is een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld van € 23.000. De afschrijvingslasten van het wegendeel (40%) bedragen € 400 per 2025 en de afschrijvingslasten van het riooldeel (60%) bedragen € 300 per 2025 en zijn budgettair neutraal met de rioolvoorziening.

D Geveltuintjes Per saldo -9.100 I

Pfh: R. Schwillens

Betreft het introduceren van geveltuintjes in de gemeente Beek. De kosten voor deze pilot zullen bestaan uit de inzet van het wijkteam en de aanschaf van materiaalkosten. Het aantal aanvragen wordt geraamd op 50 stuks per jaar. De raming voor de aanleg van 1 geveltuintje is gemiddeld € 366,20 met dien verstande dat de helft van de door de gemeente gemaakte aanlegkosten wordt vergoed door de burger. Voor pilotjaar 2023 betekent dit een incidenteel budget van € 18.300 dat voor de helft gedekt wordt door een bijdrage van de aanvrager.

E Restitutie rioolheffing 2013-2014 Per saldo 0 I

Pfh: R. Diederens

Eind maart heeft een bestuurlijk overleg plaatsgevonden met ZOWonen dat medio april is opgevolgd door een ambtelijke sessie waarin de financiële verwerkingswijze van de rioolheffing en het taakveld riolen over de periode 2013-2023 is gepresenteerd aan ZOWonen. Naar aanleiding daarvan is een vaststellingsovereenkomst overeengekomen met ZOWonen over het beëindigen van de hoger

beroepsprocedures over de belastingjaren 2013 en 2014 en het intrekken van de lopende bezwaarprocedures over de belastingjaren 2015 tot en met 2019 door ZOwonen. Middels deze vaststellingsovereenkomst wordt een bedrag van € 160.000 aan rioolheffing gerestitueerd aan ZOwonen ten laste de voorziening riolen, waarmee voor de gemeente een procesrisico van ruim een miljoen wordt voorkomen.

Het overleg met Wonen Limburg om te komen tot een soortgelijke vaststellingsovereenkomst voor het beëindigen van de lopende beroepsprocedure loopt nog. Het maximale procesrisico in deze procedure voor de belastingjaren 2013 t/m 2019 is echter vele malen geringer en bedraagt circa € 55.000.

F Herinrichting stationsomgeving Beek-Elsloo -23.000 S

Pfh: R. Schwillens

Het project stationsomgeving Beek-Elsloo, dat sinds 2015 wordt uitgewerkt op basis van het masterplan uit 2012, bestaat uit twee trajecten die onlosmakelijk met elkaar zijn verbonden. Enerzijds wordt met het ministerie van Infrastructuur & Waterstaat, spoorwegbeheerder ProRail en de regiopartners, in het kader van het Landelijk Verbeterprogramma Overwegen (LVO) gewerkt aan het veiliger maken van de overweg in de Stationstraat. Met ProRail en NS Stations werken de regiopartners anderzijds aan de uitvoeringsplannen om de directe omgeving van het station toekomstbestendig te maken. Na een lang voorbereidingstraject met diverse ontwerp-aanpassingen en budgetbijstellingen is de definitieve ontwerp nu gereed. Om verder te gaan met de aanbesteding- en realisatiefase dienen op korte termijn diverse overeenkomsten getekend te worden door de projectpartners zoals de bestuurs- en realisatie-overeenkomsten voor LVO, kabels en leidingen en de stationsomgeving. Daarnaast zijn de overeenkomsten voor grondtransacties in concept gereed. Om de realisatie overeenkomsten te kunnen ondertekenen en daarna vervolgens te kunnen starten met de aanbestedingsfase dient het projectbudget beschikbaar gesteld te worden.

In de raadsvergadering van 15 juni ligt de votering van een krediet € 2.336.000 voor. De afschrijvingslasten van het wegendeel (89%) bedragen € 82.800 per 2026 en de afschrijvingslasten van het riooldeel (11%) bedragen € 6.700 per 2026 en zijn budgettair neutraal met de rioolvoorziening. De onderhoudskosten voor de groenvoorziening bedragen € 23.000 in 2027 en structureel € 46.000 per 2028.

G Kwijtschelding afvalstoffenheffing 19.000 S

Pfh: R. Dieren

Zie toelichting onder punt 2E.

H Verkeersmaatregelen Spaubeek Per saldo 0 S

Pfh: R. Schwillens

Op 17 september 2020 is in de Gemeenteraad een motie unaniem aangenomen waarbij de raad het college heeft verzocht een integrale aanpak van de verkeerssituatie in Spaubeek uit te werken. Na verkeerskundig onderzoek en een uitgebreid participatietraject met bewoners van DoKuSoZa (Dorps-Kup-, Soppe- en Zandstraat) Op 't Veldje zijn er een aantal maatregelen voor zowel de korte als lange termijn voorgesteld. Voor die korte termijn maatregelen zijn er nu definitieve keuzes gemaakt en wordt de uitvoering van die maatregelen voorbereid.

In de Begroting 2023 is een structurele stelpost afschrijvingslasten van € 10.000 per 2024 opgenomen. Na kredietvotering op 17 mei 2023 in de Raad is er een investeringskrediet beschikbaar van € 250.000 aangezien wegeninvesteringen worden afgeschreven in 25 jaar. Daarnaast is er vanuit het Rijk een subsidie toegekend ter hoogte van € 83.997 vanuit het Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV). Dat brengt de beschikbare middelen voor de verkeersmaatregelen DoKuSoZa in totaal op € 333.997.

I Riolvervanging Klinkeberglaan**Per saldo 0 S**

Pfh: R. Schwillens

Het stamriool op de Klinkeberglaan te Beek is verzakt en lek. De verzakking ligt dicht op particulier terrein en is belangrijk voor de achterliggende wijk. Om particuliere eigendommen te beschermen en de rioolvoorziening werkend te houden zal er een stuk moeten worden vervangen. De kosten voor het vervangen zijn gezien de complexiteit en diepteligging geraamd op € 300.000. De afschrijvingslasten van € 7.500 per 2024 zijn budgettair neutraal verwerkt ten laste van de rioolvoorziening.

Programma 6 Bestuur en organisatie**A Decembercirculaire 2022****Zie tabel S**

Pfh: R. Diederer

Jaarlijks verschijnen meestal drie circulaire met betrekking tot het gemeentefonds. De meicirculaire geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, de septembercirculaire de vertaling van de Miljoenennota en de decembercirculaire rondt het lopende uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. De decembercirculaire 2022 is 21 december 2022 gepubliceerd.

Hieronder treft u het overzicht van de mutaties ten opzichte van de septembercirculaire 2022 en de bijbehorende toelichting op de mutaties aan:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Berekening beginstand	28.332.271	27.917.536	28.063.187	28.395.661	27.261.809	27.442.995
Uitkeringsfactor, algemeen						
Uitkeringsfactor 2023, uitkeren verdeelreserve		22.643				
Subtotaal:		22.643				
Uitkeringsfactor, ontwikkeling uitkeringsbasis						
Hoeveelheidsverschillen	103.420	38.083	38.856	39.654	37.662	36.352
Ontwikkeling uitkeringsbasis (correctie septembercirculaire 2022)		-181.140	-174.894	-175.185	-176.222	-177.147
Subtotaal:	103.420	-143.057	-136.038	-135.532	-138.559	-140.795
Taakmutaties						
Toegankelijkheid verkiezingen & Aanpassing software burgerlijke stand	2.296					
Energietoeslag	330.169					
Bijzondere bijstand	23.134					
Breed offensief	5.879					
Uitvoeringskosten Bijzondere Bijstand Zelfstandigen	2.962					
Participatie IPS Regeling (correctie septembercirculaire 2022)		-49	-52	-53	-51	-51
Jeugdzorg (restant hervormingsagenda)	1.966					
Compensatieregeling Voogdij 18+	21.321					
Uitvoeringskosten SVB PGB Trekkingsrechten Jeugd (correctie septembercirculaire 2022)		-36	-37	-38	-36	-35
Uitvoeringskosten SVB PGB Trekkingsrechten Wmo (correctie septembercirculaire 2022)		-122	-128	-132	-127	-124
Wet Goed Verhuurderschap		11.627	11.867	12.054	11.387	11.005
Subtotaal:	387.728	11.420	11.652	11.831	11.173	10.795
IU/DU/SU						
Gezond in de stad (DU)	7.402					
Handhaving quarantaine (DU)	0					
Inkomstenderving gemeenten 2020 (covid-19) (DU)	16.000					
Leerlingenvoer Oekraïne (DU)	12.752					
Wet kwaliteitsborging bouw (DU)		-550	-550	-550	-546	
Meerkosten Oekraïne sociaal domein	23.095					
Versterken sociale basis	13.311					
Subtotaal:	72.560	-550	-550	-550	-546	
WOZ						
WOZ-waarden mutaties	-64.785					
Subtotaal:	-64.785					
Corona steunpakket						
Continuïteit van zorg	18.088					
Subtotaal:	18.088					
Stelposten						
Stelpost ingroei herverdeling gemeentefonds		407.370	307.589	222.845	222.845	222.845
stelpost Jeugdzorg			269.004	-42.344	-59.067	-167.967
Subtotaal:		407.370	576.593	180.501	163.778	54.878
Totaal verschil	517.011	297.826	451.657	56.251	35.846	-75.122
Berekening eindstand	28.849.282	28.215.362	28.514.844	28.451.912	27.297.655	27.367.873

Ontwikkeling uitkeringsbasis (correctie septembercirculaire 2022)

Het ministerie van BZK heeft in het rekenmodel van de septembercirculaire 2022 gerekend met een te hoge raming van de WOZ-waarden. Het ministerie heeft hiervoor op 7 oktober 2022 een update op de website van de septembercirculaire 2022 gepubliceerd. Omdat de WOZ-waarden lager zijn dan gemeld in de septembercirculaire 2022, wordt de ontwikkeling van de uitkeringsbasis met 8 uitkeringspunten verlaagd. Voor Beek is dat vanaf 2023 een negatieve post van +/- € 181.000.

Taakmutaties

In de decembercirculaire 2022 zijn twaalf mutaties opgenomen.

Voor Beek gaat het om de volgende taakmutaties:

- Energietoeslag: het kabinet heeft besloten om in 2023 nogmaals € 1.300 uit te keren aan mensen die leven van 120% van het sociaal minimum of minder. Hiervoor ontvangen gemeenten in 2022 € 500 miljoen, zodat gemeenten de mogelijkheid hebben om hiervan al € 500 uit te keren. Voor Beek gaat het om € 330.169 in 2022;
- Bijzondere bijstand € 23.134 eenmalig in 2022;
- Breed offensief € 5.879 eenmalig in 2022;
- Uitvoeringskosten bijzondere bijstand zelfstandigen € 2.962 eenmalig in 2022;
- Jeugdzorg (restant hervormingsagenda) € 1.966 eenmalig in 2022;
- Compensatieregeling voogdij 18+ € 21.321 eenmalig in 2022;
- Continuïteit van zorg (covid-19) € 18.088 eenmalig in 2022;
- Toegankelijkheid verkiezingen & aanpassing software burgerlijke stand € 2.296 eenmalig in 2022;
- Wet Goed Verhuurderschap circa € 11.000-12.000 vanaf 2023.

Decentralisatie- en integratie-uitkeringen

In de decembercirculaire zijn acht nieuwe decentralisatie-uitkering opgenomen.

Voor Beek gaat om de volgende twee DU's:

- Meerkosten Oekraïne sociaal domein € 23.095 eenmalig in 2022;
- Versterken sociale basis € 13.311 eenmalig in 2022.

Daarnaast zijn in zeventien bestaande DU's wijzigingen opgenomen.

Voor Beek gaat het om de volgende vier mutaties:

- Gezond in de stad € 7.402 in 2022;
- Inkomstenderving gemeenten 2021 (covid-19) € 16.000 in 2022;
- Leerlingenvervoer Oekraïne € 12.752 in 2022;
- Wet kwaliteitsborging bouw: verlaging van circa € 550 voor de jaren 2023 t/m 2026.

Mutaties stelposten:*Stelpost ingroei herverdeling gemeentefonds*

Omdat de herverdeling van het gemeentefonds is verwerkt in de maatstaven, kan deze stelpost vervallen. Dit levert bovenstaand meerjarig voordeel op.

Stelpost jeugd

De opgenomen bedragen voor deze stelpost in de septembercirculaire waren gebaseerd op een eigen berekening. Aan de hand van het rekenmodel van Pauw, welke akkoord is bevonden door de provincie(s) als toezichthouder, heeft er een correctie in de decembercirculaire plaatsgevonden.

Reserveringen:

Van het totale bruto effect van de decembercirculaire 2022 wordt voorgesteld om de volgende reserveringen / aanpassingen te doen:

- Het budget voor de energietoeslag dient gereserveerd te worden voor dit doel. Indien de gelden niet nog in boekjaar 2022 worden uitgekeerd, dient dit budget via de budgetoverheveling te worden overgeheveld naar 2023.
- De inkomstenderving gemeenten 2020 (covid-19) is reeds in de slotrapportage 2022 als baten ingeboekt en dient niet nogmaals ingeboekt te worden.
- Naast de stelpost jeugdzorg (extra inkomsten in de Algemene Uitkering) heeft de gemeente Beek ook een stelpost in de begroting opgenomen "Stelpost uitgaven Jeugdzorg". Bij het opstellen van de primitieve begroting 2023 is hierbij uitgegaan van een eigen berekening. Ook hier hebben we een correctie verwerkt conform het rekenmodel van Pauw.

Uiteindelijk levert de decembercirculaire 2022 onderstaand netto budgettair effect op voor de jaren 2022 t/m 2027:

Berekening beginstand decembercirculaire 2022 (tevens eindstand van septembercirculaire 2022)						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Totaal verschil decembercirculaire 2022	517.011	297.826	451.657	56.251	35.846	-75.122
Berekening totale eindstand decembercirculaire 2022	28.849.282	28.215.362	28.514.844	28.451.912	27.297.655	27.367.873
Batenkant van de begroting, Algemene uitkering gemeentefonds	517.011	297.826	451.657	56.251	35.846	-75.122
Mutaties aan de lastenkant van de begroting						
Taakmutaties						
- Energietoeslag	330.169					
- Inkomstenderving gemeenten 2020 (covid-19) (DU)	16.000					
Overige mutaties:						
- Mutatie stelpost Jeugd (uitgaven)			-4.278	-21.491	68.031	76.031
Corona steunpakket						
Subtotaal	346.169	0	-4.278	-21.491	68.031	76.031
Netto budgettair effect / toevoegen of onttrekken aan begrotingssaldo	170.842	297.826	455.935	77.742	-32.185	-151.153

B Budgetoverheveling 2022-2023

Per saldo 0 I

Pfh: R. Diederens

In de raad van 8 december 2022 is een voorstel aangenomen met betrekking tot de over te hevelen budgetten van 2022 naar 2023. Bij de rekening 2022 zijn de definitieve bedragen gestort in de reserve afwikkeling projecten. Via deze afwijkingenrapportage worden de diverse overgehevelde bedragen weer toegevoegd aan de budgetten en onttrokken uit de reserve afwikkeling projecten.

C Dividenduitkering Enexis

243.500 I

Pfh: R. Diederens

Eind november 2020 is door gemeente Beek extra deelname in Tranche B geëffectueerd. In 2023 is besloten 50% van de winst uit gewone bedrijfsvoering na belastingen over 2022 uit te keren als contant dividend. Daarnaast is besloten om het verkoopresultaat van Fudura BV uit te keren als contant dividend. De totale uitkering voor gemeente Beek bedraagt € 397.389. Dit is 243.500 hoger dan geraamd.

D Bijdrage Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek

-16.100 I

Pfh: . C. van Basten-Boddin

Uw raad heeft in december 2022 ingestemd met de Begroting 2023 van het Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek. De financiële vertaling vanuit de begroting van het Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek naar de begroting van de gemeente gebeurt in deze Afwijkingenrapportage.

E Bijdrage aan wederopbouw Turkije en Syrië

-16.000 I

Pfh: . C. van Basten-Boddin

Begin dit jaar zijn Turkije en Syrië zwaar getroffen door meerdere zware aardbevingen met vele doden en gewonden tot gevolg. Ook de verwoesting aan de gebouwen en de infrastructuur in de betreffende gebieden is enorm. Als gemeente hebben wij via VNG Internationaal een bijdrage van € 1,00 per inwoner gedoneerd teneinde een bijdrage te leveren aan de gemeentelijke wederopbouw ter plaatse.

F Bijdrage Veiligheidsregio Zuid Limburg

-53.200 S

Pfh: . C. van Basten-Boddin

Uw raad heeft in december 2022 ingestemd met de Begroting 2023 van Veiligheidsregio Zuid Limburg. De financiële vertaling vanuit de begroting van het Veiligheidsregio Zuid Limburg naar de begroting van de gemeente gebeurt in deze Afwijkingenrapportage.

Kostenverdeelstaat**A Nulmeting bedrijfscontinuïteit -10.000 I**

Pfh: R. Diederer

Bedrijfscontinuïteit raakt de hele organisatie. Het gaat onder andere over het beschikbaar houden van digitale informatie in alle omstandigheden, maatregelen ter voorkoming van langdurig stroomuitval of brandpreventie en de veiligheid van medewerkers en bezoekers bij een ontruiming. Het rapport nulmeting bedrijfscontinuïteit bevat een overzicht van de meting en gap-analyse en het jaarplan bedrijfscontinuïteit-management (BCM).

B ICT Projectenlijst 2023-2025 Zie tabel S

Pfh: R. Diederer

Op basis van deze onderwerpen is het ICT-projectenlijst geactualiseerd voor de periode 2023-2025 en vastgesteld door uw raad in juli 2023. De financiële gevolgen van het ICT-projectenlijst 2023-2025 worden in deze afwijkingenrapportage verwerkt. Als gevolg van indexering zijn er meerkosten ad € 130.000 vanaf 2023. Daarnaast zijn de meerkosten van de licenties en abonnementen en de structurele doorvertaling van de nieuwe kantoorautomatisering ad € 30.000 vanaf 2024, ad € 145.000 vanaf 2026 en ad € 15.000 vanaf 2026.

De aanvullende afschrijvingslasten van de ICT-projectenlijst bedragen € 1.440.000 over de jaren 2024 tot en met 2030. Deze worden gedekt vanuit de Reserve dekking kapitaallasten.

2.4 Maatregelenpakket / lucht uit de begroting

Tijdens de begrotingsbehandeling van de begroting 2023 in november 2022, is aan uw gemeenteraad toegezegd om de gemeentelijke reserves opnieuw door te lichten. Aanleiding vormde het gegeven dat het weerstandsvermogen met een ratio van 1,01 op dat moment maar uiterst krap als voldoende kon worden aangemerkt tegen een achtergrond van veel onzekerheden als gevolg van stijgende inflatie.

De reserves zijn daarom vanuit de volgende twee invalshoeken geanalyseerd:

- Dekt de strekking en omvang van de reserve nog de lading?
- Kan een eventuele opschoning van reserves ruimte bieden voor het aanzuiveren van het Beekse weerstandsvermogen?

Begrotingsbrief toezichthouder

Een andere aanleiding om de reserves kritisch tegen het licht te houden is gelegen in de begrotingsbrief 2023 van onze financieel toezichthouder, de provincie Limburg. Dit betekent dat we met betrekking tot enkele reserves van systeem moeten veranderen door over te gaan op structurele exploitatiebudgetten.

De resultaten van dit onderzoek zijn terug te vinden in onderstaande tabel:

	2023	2024	2025	2026	2027
1 Werk en economie	419.400	0	0	0	0
A Onttrekking reserve FWI	300.000	0	0	0	0
B Opheffing reserve EZ:	43.800	0	0	0	0
Opstellen Nota EZ 2024-2029	-25.000	0	0	0	0
Uitvoering motie koopkrachtcompensatie	-6.500	0	0	0	0
Hercertificering KVO Aviation Valley	-6.000	0	0	0	0
C Opheffing reserve reg.ec.samenwerking	113.100	0	0	0	0
2 Zorg en inkomen	0	0	0	0	0
3 Maatschappelijke ontwikkeling	109.300	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
A Opheffing reserve kunst & cultuur	114.300	0	0	0	0
B Uitvoeringsbudget kunst	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4 Ruimtelijk ontwikkelen	91.800	125.000	175.000	0	0
A Opheffing reserve expl.verliezen bp	91.800	0	0	0	0
B Opheffing reserve strat.inv.agenda	0	125.000	175.000	0	0
5 Openbare ruimte	389.900	0	0	0	0
A Opheffing reserve wegen	389.900	0	0	0	0
6 Bestuur en organisatie incl. KVS	-1.200.000	-309.700	-359.700	-184.700	-184.700
A Lagere dekking reserve kapitaallasten	-184.700	-184.700	-184.700	-184.700	-184.700
Vrijval reserve dekking kapitaallasten	3.923.400	0	0	0	0
B Storting Algemene reserve	-4.938.700	-125.000	-175.000	0	0
Kostenverdeelstaat	0	0	0	0	0
Totaal	-189.600	-189.700	-189.700	-189.700	-189.700

Programma 1 Werk en economie

A Onttrekking reserve FWI 300.000 I

Pfh: T. van Es

In de reserve Fonds Werk & Inkomen wordt het saldo gestort of onttrokken van de gelden die de gemeente Beek volgens de BUIG regeling ontvangt vanuit het Rijk en de daadwerkelijk uitgaven die de gemeente Beek hiervoor doet (ontvangsten en uitkeringen ABW, Uitkeringen IAOW, uitkeringen IOAZ en uitkeringen aan startende ondernemers). Daarnaast worden de incidentele lasten voor de vorming van het Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek uit de reserve onttrokken en wordt het maatwerk voor de energietoeslag hiermee gedekt. Feitelijk heeft deze reserve een egaliserende werking welke rol de Algemene Reserve ook heeft. Voorgesteld wordt dan ook om € 300.000 te onttrekken uit de reserve FWI en te storten in de algemene reserve.

B Opheffing reserve EZ Zie tabel I

Pfh: C. van Basten-Boddin

Op basis van over- overschrijdingen op bestaande budgetten economische zaken volgt bij de jaarrekening een verrekening met de reserve EZ. M.a.w. de reserve EZ heeft een egaliserende werking en wordt ingezet voor losse bestedingen. Omdat het om losse bestedingen gaat wordt voorgesteld om de reserve op te heffen en toe te voegen aan de Algemene Reserve. Op basis van concrete voorstellen kan het college besluiten tot het opnemen van het voorstel in de Afwijkingenrapportage. Dit loopt dan in de exploitatie van het begrotingsjaar mee. Er wordt dus jaarlijks volstaan met het structureel exploitatiebudget. Overschotten blijven dus niet meer beschikbaar en vallen vrij in het jaarrekeningresultaat.

Per ultimo 2022 zijn de resterende middelen ca. € 43.800. Deze middelen worden als dekking ingezet voor onderstaande incidentele budgetten:

- € 25.000 voor het opstellen van een nieuwe Nota Economische zaken 2024-2029;
- € 6.500 om uitvoering te geven aan het digitaliseren van de Cadeaubon Ondernemend Beek (motie koopkrachtcompensatie);
- € 6.000 voor de incidentele kosten in het kader van de hercertificering Keurmerk Veilig Ondernemen Aviation Valley.

Voorgesteld wordt om de resterende € 6.300 te storten in de algemene reserve.

C Opheffing reserve regionale economische samenwerking 113.100 I

Pfh: C. van Basten-Boddin

Voorgesteld wordt de reserve regionale economische samenwerking op te heffen ten gunste van de Algemene Reserve. Volstaan wordt met het structureel exploitatiebudget van € 48.600. Toekomstige overschotten op realisatiebasis vallen vrij in het jaarrekeningresultaat. Op basis van concrete voorstellen kan het college besluiten tot het opnemen van een bijraming in de Afwijkingenrapportage of Slotrapportage. De vrijval bedraagt € 113.100 en wordt gestort in de algemene reserve.

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling

A Opheffing reserve kunst & cultuur 114.300 I

Pfh: T. van Es

De reserve kunst & cultuur wordt gebruikt voor de dekking van zowel afzonderlijk gemeentelijk kunstbeleid, zoals het aankopen van beelden, alsook als financiering van bijzondere eenmalige evenementen, voor zover deze niet binnen het jaarlijkse kunst- & cultuurbudget opgevangen kunnen worden.

In feite dekt deze reserve de lading niet meer. De reserve heeft een egalisatiefunctie waar in principe het eigen vermogen voor bedoeld is. Daarom wordt voorgesteld om de reserve kunst & cultuur op te heffen en restant ad. € 114.300 te storten in de algemene reserve.

B	Uitvoeringsbudget kunst	-5.000	S
----------	--------------------------------	---------------	----------

Pfh: T. van Es

Op dit moment is er geen uitvoeringsbudget voor het aankopen van kunst beschikbaar. Wanneer er in een bepaald jaar kunst wordt aangeschaft, wordt deze gedekt door een onttrekking uit de reserve kunst & cultuur. Met het opheffen van de reserve kunst & cultuur is het wenselijk om een structureel budget in te stellen voor de aankoop van kleine kunstwerken.

Programma 4 Ruimtelijke ontwikkeling

A	Opheffing reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen	91.800	I
----------	--	---------------	----------

Pfh: R. Diederens

De reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen heeft feitelijk een bufferfunctie welke de rol van de algemene reserve mede in relatie tot het weerstandsvermogen heeft.

Voorgesteld wordt om de reserve dan ook ten gunste van de algemene reserve te laten vrijvallen. Als motivering past daarbij dat als gevolg van de komst van de Omgevingswet per 1 januari 2024 planschade verdwijnt waarbij de verwachting van de wetgever is dat de aanspraken op nadeelcompensatie kleiner worden. De vrijval bedraagt € 91.800 en wordt gestort in de algemene reserve.

B	Opheffing reserve strategische investeringsagenda	125.000 (2024)	175.000 (2025)	I
----------	--	-----------------------	-----------------------	----------

Pfh: R. Diederens

Voorgesteld wordt om de nog niet geormerkte storting van € 125.000 in 2024 en € 175.000 in 2025 te storten in de algemene reserve en deze reserve op te heffen.

Programma 5 Openbare Ruimte

A	Opheffing reserve wegen	389.900	I
----------	--------------------------------	----------------	----------

Pfh: R. Schwillens

De reserve wegen heeft feitelijk een egalisatiefunctie. Voorgesteld wordt om de overschotten dan wel tekorten op realisatiebasis te laten vallen in het jaarrekeningresultaat en deze reserve te laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve.

Programma 6 Bestuur en organisatie

A	Vrijval reserve dekking kapitaallasten ten gunste van Algemene reserve	-184.700	S
		3.923.400	I

Pfh: R. Diederens

Naar aanleiding van het onderzoek naar reserves 2023 om het weerstandsvermogen van de gemeente te verbeteren is besloten om de dekking van alle binnen de Reserve dekking kapitaallasten gedekte vaste activa (25 vaste activa) met een einddatum na 2040 per 2023 te halveren over de gehele resterende looptijd. Dit betekent dat er een bedrag van € 5.363.400 wordt vrijgemaakt waarvan € 1.440.000 als verschuiving binnen de Reserve dekking kapitaallasten wordt gebruikt ter dekking van de aanvullende afschrijvingslasten tot en met 2030 op realisatiebasis vanuit de ICT-projectenlijst 2023-2025 (zie eerdere besluitvorming kostenverdeelstaat C) en het restant ad € 3.923.400 vrijvalt.

Het binnen de reserve dekking kapitaallasten vrijmaken van € 5.363.400 heeft als effect dat per 2023 een structurele ongedekte afschrijvingslast van € 184.700 ontstaat in het meerjarenperspectief van de lopende begroting (tot 2040).

B Storting algemene reserve -4.938.700 (2023) -125.000 (2024) -175.000 (2025) I

Pfh:R. Diederren

Naar aanleiding van bovenstaande maatregelen wordt voorgesteld om de vrijgekomen middelen te storten in de algemene reserve ter versterking van de benodigde weerstandscapaciteit. De ontwikkeling van de algemene reserve laat dan het volgende verloop zien:

Ontwikkeling Algemene reserve	
Stand Algemene reserve 31-12-2022	4.172.500
Negatief jaarrekening resultaat 2022	-1.887.900
Storting onderzoek reserves 2023	4.938.700
Onttrekking i.v.m. energiekosten	-700.000
Onttrekking i.v.m. 4 ^e tranche Essentgelden	-212.000
Stand Algemene reserve 31-12-2023	6.311.300
Storting onderzoek reserves 2024	125.000
Onttrekking i.v.m. 4 ^e tranche Essentgelden	-196.900
Stand Algemene reserve 31-12-2024	6.239.400
Storting onderzoek reserves 2025	175.000
Onttrekking i.v.m. 4 ^e tranche Essentgelden	-63.700
Stand Algemene reserve 31-12-2025	6.350.700

2.5 Overige wijzigingen (vooral nog) zonder financiële impact

Programma 2 Zorg en Inkomen

Herstelplan Xonar

Pfh: T. van Es

XONAR is een van de grootste aanbieders van jeugdhulp in de jeugdhulpregio Zuid-Limburg. In de afgelopen jaren is hun exploitatie verliesgevend geweest. Daarom is al enige tijd de frequentie van de reguliere periodieke gesprekken verhoogd en is sinds juli 2022 het draaiboek continuïteit jeugdhulp van kracht. Op XONAR is trede 3 van toepassing wat onder meer inhoudt dat verplicht een herstelplan moet worden opgesteld dat moet leiden tot een duurzaam herstel van de situatie. Daarnaast betekent trede 3 dat er een onafhankelijke regievoerder aangesteld moet worden. De Jeugdautoriteit monitort de voortgang van de ontwikkelingen. Uiteindelijk gaat het erom dat de continuïteit van de jeugdhulp verzekerd is.

Het herstelplan is in december 2022 door XONAR opgeleverd. Omdat het herstelplan bedrijfsgevoelige informatie bevat heeft XONAR het document onder geheimhouding met de gemeenten gedeeld. Voor de gemeenteraden is de publieksversie beschikbaar zoals gedeeld middels een raadsinformatiebrief. Het herstelplan is door de gemeenten en de Jeugdautoriteit grondig geanalyseerd. De vragen die hierbij naar voren kwamen zijn door de werkgroep rondom het herstelplan met XONAR besproken. Om de continuïteit van de jeugdzorg te borgen is in 2023 een financiële bijdrage van de gemeenten noodzakelijk. Op dit moment wordt samen met XONAR, de Jeugdautoriteit en de regievoerder gewerkt aan de voorbereiding van de besluitvorming.

Samenwerkingsovereenkomst & dienstverleningsovereenkomst Wmo

Pfh: T. van Es

De huidige samenwerkingsovereenkomst en dienstverleningsovereenkomst m.b.t. inkoop, contractmanagement, contractbeheer en leveranciersmanagement Wmo en Leerlingenvervoer Westelijke Mijnstreek lopen per 1 juli 2023 af. Op dit moment werken de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek aan nieuwe overeenkomsten. Naar verwachting zal e.e.a. leiden tot een kostenstijging vanaf 1 juli 2023 als gevolg van indexaties en kostenstijgingen. De financiële consequenties worden na vaststelling van de nieuwe overeenkomsten verwerkt in de Slotrapportage 2023.

Programma 5 Openbare Ruimte

Cultuurhistorisch Erfgoed Oude Pastorie

Pfh: R. Diederren

Geruime tijd geleden is het project de Oude Pastorie te Beek gerealiseerd. Dit project is gerealiseerd met o.a. een regiofondsbijdrage van € 1.648.000. Een verplichting in dit project was de ontkenning van de Keutelbeek. Aangezien aan deze verplichting is voldaan kon worden overgegaan tot definitieve subsidievestiging. Het verzoek tot subsidievestiging is bij de provincie ingediend en de provincie heeft besloten om de subsidie op het maximale subsidiebedrag vast te stellen.

Gemeentebreed

Stijging energiekosten

Pfh: R. Diederer

Door de energiecrisis in 2022 zijn de energiekosten flink gestegen. Voor de gemeentelijke gebouwen zijn de kosten geraamd zoals reeds beschreven in autonome ontwikkelingen kostenverdeelstaat punt C. Daarnaast heeft de stijging van de energiekosten ook impact op de subsidiestromen van de Asta en de Haamen. De gevolgen van de hogere energiekosten op de subsidie aan de Asta en de Haamen worden momenteel nog onderzocht en separaat inzichtelijk gemaakt en verwerkt in de Slotrapportage 2023.

Indexering als gevolg van Inflatie

Pfh: R. Diederer

De gemeentelijke budgetten (baten en lasten) worden jaarlijks bij de begroting geïndexeerd. In de begroting 2023 is de indexering bepaald op 2,3% op basis van de Meicirculaire 2022. Door de hoge inflatie is de realiteit echter dat veel bedrijven voor 2023 een veel hoger index hanteren, hetgeen contractueel vaak ook mogelijk is. Waar mogelijk maakt de gemeente afspraak met de leveranciers om een redelijke index te hanteren. Daarnaast wordt in de Meicirculaire 2023 een compensatie verwacht voor de inflatie. Voor specifieke posten waar de impact van de indexatie reeds bekend is, worden deze meegenomen in deze Afwijkingenrapportage. Echter zijn er ook posten waarvan de impact van de indexering pas in de loop van 2023 bekend zal worden. Deze impact hiervan zal pas worden meegenomen in de Slotrapportage 2023.

Bijlagen

Bijlage 1: Afwijkingenrapportage 2023

Financiële implicaties afwijkingenrapportage		2023	2024	2025	2026	2027
1	Werk en economie	361.000	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
2	Zorg en inkomen	-300.800	-290.500	-290.500	-290.600	-290.600
3	Maatschappelijke ontwikkeling	164.500	50.200	50.200	50.200	50.200
4	Ruimtelijk ontwikkelen	1.025.900	103.200	153.200	-21.800	-21.800
5	Openbare ruimte	398.800	-12.100	-12.500	-12.500	-35.500
6	Bestuur en organisatie	-1.038.500	-113.600	-533.600	-460.200	-565.700
	Kostenverdeelstaat	-563.200	-407.400	-552.400	-566.400	-566.400
	Totaal financiële implicaties afwijkingenrapportage	47.700	-686.900	-1.202.300	-1.318.000	-1.446.500

Saldo 2023 en meerjarenraming na Afwijkingenrapportage		2023	2024	2025	2026	2027
	Saldo begroting 2023 en meerjarenraming	24.300	114.100	1.142.600	28.400	231.500
	Resultaat wijzigingen afwijkingenrapportage	47.700	-686.900	-1.202.300	-1.318.000	-1.446.500
	Saldo 2023-2027 na afwijkingenrapportage	72.000	-572.800	-59.700	-1.289.600	-1.215.000

Financiële implicaties naar type		2023	2024	2025	2026	2027
	Autonome ontwikkelingen	241.100	-458.700	-450.500	-442.200	-434.000
	Budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000	-10.900	-30.900	-30.900	-30.000	-24.700
	<i>Totaal autonoom</i>	<i>230.200</i>	<i>-489.600</i>	<i>-481.400</i>	<i>-472.200</i>	<i>-458.700</i>
	Maatregelen / Lucht uit de begroting	-189.600	-189.700	-189.700	-189.700	-189.700
	Eerdere besluitvorming raad / college	7.100	-7.600	-531.200	-656.100	-798.100
	Totaal	47.700	-686.900	-1.202.300	-1.318.000	-1.446.500

+ = hoger / - = lager

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	2023		I/S	Bestuurlijke status	2024		2025		2026		2027	
			Lasten	Baten			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten		
De Financiële vraag														
Programma 1 Werk en economie														
autonome ontwikkelingen			20.000	-15.000			0	-15.000	0	-15.000	0	-15.000	0	-15.000
0.3		Leegstandsbeheer	20.000			I B&W 11-1-2022								
3.4		Economische promotie		-15.000		S		-15.000		-15.000		-15.000		-15.000
eerdere besluitvorming raad/college			26.100	0			0	0	0	0	0	0	0	0
6.4		WSW en beschut werk	26.100			I								
maatregelenpakket / lucht uit de begroting			37.500	456.900			0	0	0	0	0	0	0	0
6.5		Arbeidsparticipatie		300.000		I								
3.1		Economische ontwikkeling		43.800		I								
3.1		Economische ontwikkeling	25.000			I								
3.1		Economische ontwikkeling	6.500			I								
3.1		Economische ontwikkeling	6.000			I								
3.1		Economische ontwikkeling		113.100		I								
wensen/nieuw			0	0			0	0	0	0	0	0	0	0
budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000			4.600	7.300			9.000	7.300	9.000	7.300	9.000	7.300	9.000	7.300
0.3		Leegstandsbeheer	-1.200			I	-1.200		-1.200		-1.200		-1.200	
0.3		Leegstandsbeheer	-7.700			S	-3.300		-3.300		-3.300		-3.300	
0.3		Leegstandsbeheer	6.200			S	6.200		6.200		6.200		6.200	
3.3		Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	7.300	7.300		S	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
			88.200	449.200			9.000	-7.700	9.000	-7.700	9.000	-7.700	9.000	-7.700
Programma 2 Zorg en inkomen														
autonome ontwikkelingen			706.100	691.000			299.300	299.300	282.600	282.600	224.000	224.000	0	0
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie	166.500	166.500		I								
4.3		Onderwijsbeleid en leerlingzaken	205.600	205.600		I								
divers			285.600	285.600		I								
6.2		Wijkteams	33.300	33.300		I	282.600	282.600	282.600	282.600	224.000	224.000	0	0
7.1		Volksgezondheid	15.100			I	16.700	16.700						
6.1		BMV Spaubeek				I								
eerdere besluitvorming raad/college			578.400	298.800			413.400	133.800	413.400	133.800	413.400	133.800	413.400	133.800
6.3		Inkomensregelingen	150.000	150.000		I								
6.1		BMV Spaubeek	12.800			S	12.800		12.800		12.800		12.800	
6.1		BMV Spaubeek		14.500		S		14.500		14.500		14.500		14.500
6.3		Minimabeleid	15.000	15.000		I								
6.1		BMV Spaubeek	381.600	119.300		S	381.600	119.300	381.600	119.300	381.600	119.300	381.600	119.300
6.3		Kwijtschelding gem.belastingen	19.000			S	19.000		19.000		19.000		19.000	
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			10.900	4.800			12.700	1.800	12.700	1.800	12.800	1.800	12.800	1.800
7.1		Volksgezondheid	500			S	500		500		500		500	
6.6		Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-3.600			S	-3.500		-3.500		-3.400		-3.400	
6.1		Gemeenschapshuizen	5.100			S	5.100		5.100		5.100		5.100	
6.1		Gemeenschapshuizen	2.500			S	2.500		2.500		2.500		2.500	
6.1		Gemeenschapshuizen	-4.700			S	-4.700		-4.700		-4.700		-4.700	
6.1		Gemeenschapshuizen		-600		S		-600		-600		-600		-600
6.1		Gemeenschapshuizen	9.600			S	9.600		9.600		9.600		9.600	
6.1		Gemeenschapshuizen	3.200			S	3.200		3.200		3.200		3.200	
6.1		Stegen 35		2.400		S		2.400		2.400		2.400		2.400
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie	-4.400			I								
6.71C		Dagbesteding (WMO)	-6.500			I								
6.2		Wijkteams	1.800	3.000		I								
6.2		Wijkteams	7.400			I								
			1.295.400	994.600			725.400	434.900	708.700	418.200	650.200	359.600	426.200	135.600

No.	Product	Naam	2023		I/S	Bestuurlijke status	2024		2025		2026		2027	
			Lasten	Baten			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling														
autonome ontwikkelingen			-1.600	15.200			-16.800	0	-16.800	0	-16.800	0	-16.800	0
5.6	Media		15.200	15.200	SPUK IDO	I								
5.1	Sportbeleid en activering		-16.800		Aframing oude budget combinatiefunctionaris	S	-16.800		-16.800		-16.800		-16.800	
eerdere besluitvorming raad/college			0	30.900			12.700	43.600	12.700	43.600	12.700	43.600	12.700	43.600
5.2	Sportaccommodatie De Haamen				Led-verlichting De Haamen: afschrijvingslasten zijn neutraal met energiebesparing	S Raad 8-12-2022	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
4.2	Onderwijshuisvesting			30.900	BMV-Spaubeek: exploitatiebegroting	S Raad 15-6-2023		30.900		30.900		30.900		30.900
maatregelenpakket / lucht uit de begroting			5.500	114.800			5.500	500	5.500	500	5.500	500	5.500	500
5.3	Cultuur		5.000		Uitvoeringsbudget Kunst	S B&W 4-4-2023	5.000		5.000		5.000		5.000	
5.3	Cultuur		500	500	Uitvoeringsbudget Vleugel Asta	S B&W 4-4-2023	500	500	500	500	500	500	500	500
5.3	Cultuur			114.300	Opheffen reserve kunst & cultuur	I B&W 4-4-2023							500	500
wensen/nieuw			0	0			0	0	0	0	0	0	0	0
budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000			4.400	11.900			4.400	11.900	4.400	11.900	4.400	11.900	4.400	11.900
6.4	Huisvesting basisonderwijs		2.800		Actualisatie MJOP BMV-Spaubeek (groot onderhoud)	S B&W 7-2-2023	2.800		2.800		2.800		2.800	
4.2	Huisvesting basisonderwijs		6.900		BMV-Spaubeek: aanvullende afschrijvingslasten (35%)	S Raad 13-10-2022	6.900		6.900		6.900		6.900	
4.2	Huisvesting basisonderwijs			7.800	BMV-Spaubeek: structurele bijdrage van Kindante voor groot onderhoud (35%)	S Raad 13-10-2022		7.800		7.800		7.800		7.800
4.2	Huisvesting basisonderwijs			2.700	BMV-Spaubeek: bijdrage van Kindante voor getroffen duurzaamheidsmaatregelen	S		2.700		2.700		2.700		2.700
4.2	Huisvesting basisonderwijs		1.500		Gebouwend onderhoud BMV-Spaubeek: indexatie aannemer	S	1.500		1.500		1.500		1.500	
	Diverse		-6.300		Bijstelling heffingen o.b.v. werkelijke kosten 2022	S	-6.300		-6.300		-6.300		-6.300	
5.2	Eigenaarslasten Binnensport		-2.400		Haamen Indoor: bijstelling afschrijvingslasten n.a.v. Jaarrekening 2022	S	-2.400		-2.400		-2.400		-2.400	
5.3	Cultuurpresentatie		1.400	1.400	Bijstelling Index Asta naar CPI (10%)	S	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5.2	Eigenaarslasten Binnensport		500		Corr. Negatieve index	I	500		500		500		500	
			8.300	172.800			5.800	56.000	5.800	56.000	5.800	56.000	5.800	56.000
Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen														
autonome ontwikkelingen			1.513.200	2.513.200			336.800	336.800	339.800	339.800	0	0	0	0
7.4	Milieubeheer		875.000	875.000	Specifieke uitkering Sanering verkeerslawaaai (gevelmaatregelen)	I B&W 11-4-2023								
7.4	Milieubeheer		333.700	333.700	Specifieke uitkering Klimaat- en Energiebeleid	I	336.800	336.800	339.800	339.800				
8.3	Bouwen en wonen		304.500		Specifieke uitkering Lokale aanpak isolatie	S B&W 28-3-2023								
8.3	Bouwen en wonen			1.000.000	Bijraming opbrengst bouwleges (distributiecentrum Aviation Valley)	I								
eerdere besluitvorming raad/college			59.900	20.400			0	0	0	0	0	0	0	0
7.4	Milieubeheer		20.500		MijnStreekWarmte: bijdrage 2023 (i.h.k.v. project Het Groene Net)	I B&W 10-1-2023								
8.1	Ruimtelijke ordening		20.400	20.400	Opstellen Woonzorgvisie t.l.v. subregionale DUB-gelden	I B&W 25-4-2023								
7.4	Milieubeheer		19.000		CeDo-geuronderzoek: Beekse bijdrage aan S-G	I B&W 23-5-2023								
maatregelenpakket / lucht uit de begroting			0	91.800			0	125.000	0	175.000	0	0	0	0
8.1	Ruimtelijke ordening			91.800	Reserve expl.verliezen bestemmingsplannen naar AR t.b.v. weerstandsvermogen	I cie.Beza 10-5-2023								
8.3	Bouwen en wonen				Reserve strategische investeringsagenda naar AR t.b.v. weerstandsvermogen	I cie.Beza 10-5-2023		125.000		175.000				
wensen/nieuw			0	0			0	0	0	0	0	0	0	0
budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000			31.500	5.100			28.000	6.200	28.000	6.200	28.000	6.200	28.000	6.200
5.5	Monumenten		2.500	2.500	Restauratiesubsidie St. Anna kapel Oude Kerk Spaubeek	I B&W 28-2-2023								
7.4	Milieubeheer		3.000		Opruimingskosten Autobanden-dumping	I								
7.4	Milieubeheer		1.200	1.200	Medegebruik Het Groene Huis door commerciële partijen	S B&W 28-2-2023	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Div	Diverse		9.600		Bijstelling heffingen o.b.v. werkelijke kosten 2022	S	9.600		9.600		9.600		9.600	
7.4	Milieubeheer		-7.000	-7.000	Herberekening afschrijvingslasten n.a.v. Jaarrekening 2022	I								
7.4	Milieubeheer		8.000		Invoer bodemrapporten (RUD ZL)	I/S	3.000		3.000		3.000		3.000	
8.3	Welstand		5.000		Adviescommissie ruimtelijke kwaliteit en welstand: landschapsdeskundige	S B&W 31-1-2023	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8.3	Bouwen en wonen			8.400	Intrekken openstaande waarborgsommen bouw- en woningtoezicht	I								
7.4	Milieubeheer		9.200		Bijstelling RUD-werkprogramma 2023	S	9.200		9.200		9.200		9.200	
			1.604.600	2.630.500			364.800	468.000	367.800	521.000	28.000	6.200	28.000	6.200
Programma 5 Openbare ruimte														
autonome ontwikkelingen			122.800	101.500			110.800	71.500	110.800	71.500	110.800	71.500	110.800	71.500
7.3	Afval		12.000	12.000	Afvalfonds verpakkingen: zwerfvuilvergoeding 2023	I								
7.3	Afval		18.200	18.200	aanpassing op basis van definitieve prognose 2023 BsGW	S	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200
7.2	Riolering		50.000	50.000	Structurele onderhoudskosten van en langs de Keutelbeek t.l.v. rioolvoorziening	S	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5.7	Onderhoud groen		42.600	3.300	Onderhoudsbestek maaien berm en knippen hagen: indexatie aannemer	S	42.600	3.300	42.600	3.300	42.600	3.300	42.600	3.300
5.7	Onderhoud groen			18.000	Verkoop 2 maaimachines	I								
eerdere besluitvorming raad/college			-122.500	-117.100			36.700	51.200	40.500	54.600	130.000	144.100	153.000	144.100
7.2	Riolering		14.700	14.700	Keutelbeek fase 1b: aanvullende kredietvoting (riooldeel)	S Raad 8-12-2022	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700
2.1	Wegen		4.500		Keutelbeek fase 1b: aanvullende kredietvoting (wegendeel)	S Raad 8-12-2022	4.500		4.500		4.500		4.500	
7.2	Riolering				Reconstructie Stationstraat: voorbereidingskrediet (riooldeel)	S Raad 30-3-2023			1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.1	Wegen				Reconstructie Stationstraat: voorbereidingskrediet (wegendeel)	S Raad 30-3-2023			1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
7.2	Riolering				Reconstructie Heirstraat: voorbereidingskrediet (riooldeel)	S B&W 4-4-2023		300	300	300	300	300	300	300
2.1	Wegen				Reconstructie Heirstraat: voorbereidingskrediet (wegendeel)	S B&W 4-4-2023		400		400		400		400
7.2	Riolering				Herinrichting Stationsomgeving Beek-Elsloo (riooldeel)	S Raad 15-6-2023			6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
2.1	Wegen				Herinrichting Stationsomgeving Beek-Elsloo (wegendeel)	S Raad 15-6-2023			82.800	82.800	82.800	82.800	82.800	82.800
5.7	Onderhoud groen				Herinrichting Stationsomgeving Beek-Elsloo (groenonderhoudskosten)	S Raad 15-6-2023							23.000	
5.7	Onderhoud groen		18.300	9.200	Geveltuutjes (inzet wijkteams): heft als eigen bijdrage burger	I B&W 11-04-2023								
7.2	Riolering		-160.000	-160.000	Restitutie Rioolheffing 2013-2014 Zowonen en Wonen Limburg t.l.v. rioolvoorziening	I B&W 9-5-2023								
7.3	Afval			19.000	Prognose BsGW kwijschelding afvalstoffenheffing	S		19.000		19.000		19.000		19.000
2.1	Wegen				Verkeersmaatregelen Spaubeek (DoKuSoZA): uitvoeringskrediet	S Raad 17-5-2023	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7.2	Riolering				Rioolvervangings Klinkeberglaan Beek	S Raad 15-6-2023	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
maatregelenpakket / lucht uit de begroting			0	389.900			0	0	0	0	0	0	0	0

No.	Product	Naam	2023		I/S	Bestuurlijke status	2024		2025		2026		2027	
			Lasten	Baten			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
2.1		Wegen		389.900										
		wensen/nieuw	0	0										
		budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000	-13.500	11.300										
2.1		Verkeer	3.000	3.000										
7.3		Afval		-300										
5.7		Onderhoud groen	2.100											
2.1		Trottoirs		3.000										
7.2		Riolering	-2.900	-2.900										
7.2		Riolering	9.000	9.000										
Diverse		Diverse	-6.100											
Diverse		Diverse	-9.900											
Diverse		Diverse	-8.700	-500										
		Programma 6 Bestuur en organisatie	-13.200	385.600										
		autonome ontwikkelingen	261.000	-29.600										
0.5		Treasury	164.100											
Diverse		Diverse												
0.61/0.62		OZB Woningen / Niet-woningen		-29.600										
0.5		Treasury	66.600											
0.2		Burgerzaken	30.300											
		eerdere besluitvorming raad/college	2.581.000	3.037.000										
0.7		Algemene uitkering		297.800										
		Div. kostenplaatsen	2.495.700	2.495.700										
0.5		Treasury		243.500										
1.2		Openbare orde en veiligheid	16.100											
0.8		Overige baten en lasten	16.000											
1.1		Crisisbeheersing en brandweer	53.200											
		maatregelenpakket / lucht uit de begroting	4.938.700	3.738.700										
0.8		Overige baten & lasten	4.938.700											
Diverse		Diverse		-184.700										
0.8		Overige baten lasten reserve		3.923.400										
		wensen/nieuw	0	0										
		budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000	7.300	3.400										
1.2		Openbare orde en veiligheid	300											
0.7		Algemene uitkering en ov. uitker.gem.fnds	100											
0.5		Treasury		600										
0.64		Hondenbelasting		-5.200										
0.1		Bestuur	6.900											
0.5		Treasury		8.000										
		Kostenverdeelstaat	7.788.000	6.749.500										
		autonome ontwikkelingen	413.700	0										
Diverse		Diverse	233.700											
Diverse		Energie	180.000											
		eerdere besluitvorming raad/college	140.000	0										
Hkp		Hkp Bestuursondersteuning	10.000											
Hkp		Hkp ICT	130.000											
Hkp		Hkp ICT	0											
Hkp		Hkp ICT	0											
		maatregelenpakket / lucht uit de begroting	0	0										
		wensen/nieuw	0	0										
		budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000	15.500	6.000										
HKP		HKP Huisvesting	-400											
Diverse		Diverse	900											
BKP		BKP Bedrijfsgebouw	1.500											
Hkp		Hkp Financien	800											
Hkp		Hkp Facilitaire Zaken		6.000										
Hkp		Hkp Financien	5.300											
Hkp		Hkp Financien	1.400											
Hkp		Hkp Facilitaire Zaken	4.500											
Hkp		Hkp Facilitaire Zaken	600											
Hkp		Hkp Bestuursondersteuning	300											
Hkp		Hkp Huisvesting	700											
Hkp		Hkp Facilitaire Zaken	1.000											
Bkp		BKP Bedrijfsgebouw	-1.100											
		Totaal mutaties	11.340.500	11.388.200										

Bijlage 2: Projecten

In deze bijlage zijn de projectenlijsten opgenomen van projecten waarvan begrotingswijzigingen zijn verwerkt in de afwijkingenrapportage 2023. Wijzigingen zijn **oranje** gedrukt.

Definitie project:

Een project is een in tijd en middelen begrensde activiteit om iets te creëren. Het onderscheid 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 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 de kostenverhogende BTW.

Bijlage 2: Projecten

Code	Naam project	Opmerking
	Gevoteerde investeringsprojecten	
2013-07b	Ontkluizing Keutelbeek fase 1b	Ongewijzigd
2013-09	Herinrichting Schimmerterweg	Ongewijzigd
2020-01	Herstructurering woonwagenlocatie Bosserveldlaan	Ongewijzigd
2020-04	Verkeersmaatregelen Spaubeek (DoKuSoZa)	Gewijzigd
2016-02	Stationsomgeving Beek-Elsloo	Gewijzigd
	Deels gevoteerde investeringsprojecten	
2013-07c	Ontkluizing Keutelbeek fase 2 voorbereidingskrediet	Ongewijzigd
2016-01	Reconstructie Stationstraat voorbereidingskrediet	Gewijzigd
2018-01	Zonneweiden Aviation Valley voorbereidingskrediet	Ongewijzigd
2021-04	Realisatie Kindcentrum Beek / BMV Beek voorbereidingskrediet	Ongewijzigd
2021-05	Schetsontwerp Herinrichting Markt voorbereidingskrediet	Ongewijzigd
2023-01	Reconstructie Heirstraat – voorbereidingskrediet	Nieuw
	Niet gevoteerde investeringsprojecten	
2021-02	Reconstructie Siekendaalstraat – voorbereidingskrediet	Ongewijzigd
	Overige projecten	
2013-23	Het Groene Net	Ongewijzigd
2014-05	Startersleningen	Ongewijzigd
2016-04	Stimuleringsleningen	Ongewijzigd

Reconstructie Stationstraat voorbereidingskrediet

2016-01

Projectnummer	I.187	Datum	28-03-2023																																		
Portefeuillehouder	R. Schwillens																																				
Projectleider	F. Spees																																				
Programma's	5 (maatschappelijk nut)																																				
Periode	30.06.2021 – 31.12.2026																																				
Doelstelling	Een gerehabiliteerde en verkeersveilige Stationstraat vanaf de spoorweg tot aan Wolfeijnde , waarbij zoveel mogelijk wordt voldaan aan het concept Duurzaam Veilig. Inrichtingswensen van bewoners worden waar mogelijk meegenomen. De planvoorbereiding zal interactief geschieden.																																				
Betrokken partijen	<u>Intern</u> : Ruimte (verkeer, wegen, riolering, grondverwerving, ruimtelijke ordening) <u>Extern</u> : Nutsbedrijven, inwoners, Arriva.																																				
Wijzigingen 2023	In het eerste kwartaal 2023 dient de voorbereidingsfase van het project Reconstructie Stationstraat te starten. Het streven is immers om het onderste deel van de Stationstraat, tussen de overweg en de Middelweg her in te richten gelijktijdig met het verbeteren van de overweg in de Stationstraat in het kader van het Landelijk Verbeterprogramma Overwegen en de herinrichting van de Stationsomgeving Beek-Elsloo. Daarna kan het resterende deel van de Stationstraat worden aangepakt. Het eindresultaat van de voorbereiding is een definitief ontwerp met bijbehorende kostenraming en de aanbesteding van het Werk. Alle ontwikkelingen voor wat betreft de rioolreconstructie Stationstraat welke voor de burger van belang zijn zullen worden gecommuniceerd dan wel gepubliceerd worden op de gemeentelijke website. Omwonenden en stakeholders zijn geïnformeerd tijdens een inloopavond op 27 maart 2023.																																				
Eerdere besluitvorming	Begroting 2016, 19bbw00295 Raadsvoorstel voor votering voorbereidingskrediet raad 30-3-2023 (23vra00012)																																				
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>Voorbereiding (**)</td> <td>100.000</td> <td>ja</td> <td>0</td> <td>100.000</td> </tr> <tr> <td>Uitvoering (***)</td> <td>2.248.306</td> <td>nee</td> <td>0</td> <td>2.248.306</td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td>2.348.306</td> <td></td> <td>0</td> <td>2.348.306</td> </tr> </tbody> </table> <p>(*) De in de cumulatieve werkelijke uitgaven inbegrepen investeringskosten 2022 bedragen € 0. (**) prijspeil 2023 (***) prijspeil 2012</p> <p><u>Dekking</u></p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>Voorziening riolen</td> <td>1.408.984</td> <td>60%</td> </tr> <tr> <td>Afschrijving Wegen</td> <td>939.322</td> <td>40%</td> </tr> <tr> <td>Subsidie</td> <td>n.v.t.</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td>2.348.306</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>						Raming	Gevoteerd	Werkelijk(*)	Restant	Voorbereiding (**)	100.000	ja	0	100.000	Uitvoering (***)	2.248.306	nee	0	2.248.306	Totaal	2.348.306		0	2.348.306	Voorziening riolen	1.408.984	60%	Afschrijving Wegen	939.322	40%	Subsidie	n.v.t.		Totaal	2.348.306	100%
	Raming	Gevoteerd	Werkelijk(*)	Restant																																	
Voorbereiding (**)	100.000	ja	0	100.000																																	
Uitvoering (***)	2.248.306	nee	0	2.248.306																																	
Totaal	2.348.306		0	2.348.306																																	
Voorziening riolen	1.408.984	60%																																			
Afschrijving Wegen	939.322	40%																																			
Subsidie	n.v.t.																																				
Totaal	2.348.306	100%																																			

Verkeersmaatregelen Spaubeek (DoKuSoZA)

2020-04

Projectnummer	I.169	Datum	28-03-2023																																								
Portefeuillehou	R. Schwillens																																										
Projectleider	A.Damen																																										
Programma's	5 (maatschappelijk nut)																																										
Periode	01.01.2018 - 31.12.2023																																										
Doelstelling	Middels een verkeerskundig onderzoek komen tot een maatregelenpakket waarmee de verkeerssituatie op de doorgaande weg in Spaubeek, in Op 't Veldje en de VRI Zandstraat wordt verbeterd.																																										
Betrokken partijen	<u>Intern:</u> Ruimte (verkeer, riolering, wegen, ruimtelijke ordening, grondzaken) <u>Extern:</u> bewoners																																										
Wijzigingen 2023	In 2021 heeft er op de doorgaande weg van Spaubeek en Op 't Veldje in samenspraak met de bewoners een verkeerskundig onderzoek plaatsgevonden. Vanuit dit onderzoek is een maatregelenpakket voor zowel het korte als langere termijn opgesteld. Deze maatregelen zijn in 2022 in het Beekse Uitvoeringsprogramma opgenomen. Op 17 mei 2023 is door uw raad krediet gevoteerd voor de korte termijn maatregelen. Realisatie daarvan kan dan plaatsvinden in het najaar van 2023.																																										
Eerdere besluitvorming	GVVP, Raad 25-3-2021 (21vra00022) Raad 17-5-2023																																										
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>Vorbereiding (*)</td> <td>40.000</td> <td>ja</td> <td>37.225</td> <td>2.775</td> </tr> <tr> <td>Uitvoering (**)</td> <td>333.967</td> <td>ja</td> <td>0</td> <td>333.967</td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td>373.967</td> <td></td> <td>37.225</td> <td>336.742</td> </tr> <tr> <td colspan="5">(*) prijspeil 2021</td> </tr> <tr> <td colspan="5">(**) prijspeil 2023</td> </tr> </tbody> </table> <p><u>Dekking</u></p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>Vorbereidingskrediet</td> <td>40.000</td> </tr> <tr> <td>Uitvoeringskrediet</td> <td>250.000</td> </tr> <tr> <td>Subsidie</td> <td>83.967</td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td>373.967</td> </tr> </tbody> </table>						Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant	Vorbereiding (*)	40.000	ja	37.225	2.775	Uitvoering (**)	333.967	ja	0	333.967	Totaal	373.967		37.225	336.742	(*) prijspeil 2021					(**) prijspeil 2023					Vorbereidingskrediet	40.000	Uitvoeringskrediet	250.000	Subsidie	83.967	Totaal	373.967
	Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant																																							
Vorbereiding (*)	40.000	ja	37.225	2.775																																							
Uitvoering (**)	333.967	ja	0	333.967																																							
Totaal	373.967		37.225	336.742																																							
(*) prijspeil 2021																																											
(**) prijspeil 2023																																											
Vorbereidingskrediet	40.000																																										
Uitvoeringskrediet	250.000																																										
Subsidie	83.967																																										
Totaal	373.967																																										

Reconstructie Heirstraat voorbereidingskrediet

2023-01

Projectnummer	I.179	Datum	28-03-2023		
Portefeuillehouder	R. Schwillens				
Projectleider	F. Spees				
Programma's	5 (maatschappelijk nut en economisch nut)				
Periode	01.04.2023 – 31.12.2024				
Doelstelling	Een gerehabiliteerde en verkeersveilige Heirstraat waarbij zoveel mogelijk wordt voldaan aan het concept Duurzaam Veilig. Inrichtingswensen van bewoners, opgehaald tijdens de bewonersavond op 12 april 2022, worden waar mogelijk meegenomen.				
Betrokken partijen	<u>Intern:</u> Ruimte (verkeer, wegen, groen riolering en bodem); <u>Extern:</u> Bewoners				
Wijzigingen 2023	Bij de totstandkoming van de Begroting 2023 is geen dekking geraamd voor het project reconstructie Heirstraat omdat er geen plan en geen raadsvoorstel voor votering voorbereidingskrediet lag. Gelet op de tijd die nodig is voor de voorbereiding tot de aanbesteding (streefdatum oktober 2023) is gestart met de voorbereidingsfase van het project Reconstructie Heirstraat middels kredietvotering door het college. Het eindresultaat van de voorbereiding is een definitief ontwerp met bijbehorende kostenraming en de aanbesteding van het Werk.				
Eerdere besluitvorming	B&W 19-2-2019 (19bbw00116) B&W 11-4-2023 (23bbw00111)				
Financieel overzicht	<u>Uitgaven</u>				
		Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant
	Vorbereiding	23.000	ja	0	23.000
	Uitvoering	PM		0	PM
	Totaal	23.000	ja	0	23.000
	<u>Dekking</u>				
	Voorziening riolen	13.800	60%		
	Afschrijving Wegen	9.200	40%		
	Subsidie	n.v.t.			
	Totaal	23.000	100%		

Stationsomgeving Beek-Elsloo

2016-02

Projectnummer	I.188	Datum	03-05-2023		
Portefeuillehouder	R. Schwillens				
Projectleider	F. Spees				
Programma's	5 (maatschappelijk nut)				
Periode	30.06.2021 – 31.12.2026				
Doelstelling	Herinrichting stationsomgeving Beek-Elsloo om daarmee de aantrekkelijkheid en functionaliteit van de stationsomgeving als OV knooppunt te vergroten, een ontsluiting van het station vanuit de Steinse zijde te bewerkstelligen, parkeercapaciteit voor auto en fiets te verbeteren, de afwikkeling van het busvervoer te verbeteren, de doorstroming en veiligheid bij de spoorwegovergang aan de Stationstraat te verbeteren en indien nodig de verkeersafwikkeling op het kruispunt Middelweg-Stationstraat te verbeteren.				
Betrokken partijen	<u>Intern</u> : Ruimte (verkeer, riolering, wegen, groen, ruimtelijke ordening, grondzaken) <u>Extern</u> : ProRail, NS-Stations, Chemelot, gemeente Stein, provincie Limburg, LVO, diverse ondernemers.				
Wijzigingen 2023	In de raadsvergadering van 15 juni 2023 is het raadsvoorstel voor kredietvoting geagendeerd.				
Eerdere besluitvorming	Begroting 2016: beschikbaar stelling € 1.100.000 19bbw00295: bijstelling € 364.000 2 ^e Bestuursrapportage 2021: bijstelling € 210.000 Raad 15 juni 2023: bijstelling € 662.000 en voting gehele € 2.336.000				
Financieel overzicht	<u>Uitgaven</u>				
		Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant
	Uitvoering (prijspeil 2023)	2.336.000	(*)	0	2.336.000
		(*) raadsvoorstel voor kredietvoting is geagendeerd voor de raad van 15 juni 2023.			
	<u>Dekking</u>				
	Afschrijving wegen			2.070.000	(89%)
	Voorziening riolen			266.000	(11%)
	Bijdrage Provincie en derden			7.304.000	
	Subsidie LVO			1.867.000	
	Totaal (prijspeil 2023)			<u>11.507.000</u>	

Bijlage 3: Lijst met afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AVA	Algemene Vergadering van Aandeelhouders
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
B&W	Burgemeester en Wethouders
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BBZ	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen
BCF	BTW-compensatiefonds
BCM	Bbedrijfscontinuïteit-management
BMV	Brede Maatschappelijke Voorziening
BNG	Bank voor Nederlandsche Gemeenten
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
BV	Besloten Vennootschap
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal Bureau voor Statistiek
CDOKE	Capaciteit voor Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid
CPB	Centraal Planbureau
DIFTAR	Gedifferentieerde tarieven
DUB	Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling
GALA	Gezond en Actief Leven Akkoord
GR	Gemeenschappelijke regeling
HbH	Hulp bij het Huishouden
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IDO	Informatiepunten digitale overheid
IKB	Individueel keuzebudget
IU	Inburgering
ISDE	Investeringssubsidie duurzame energie en energiebesparing
KVS	Kosten verdeelstaat
LED	Light-Emitting Diode
LVO	Landelijk Verbeterprogramma Overwegen
MAA	Maastricht Aachen Airport
MAP	Module arbeidsparticipatie (MAP)
NHG	Nationale Hypotheek Garantie
OAB	Onderwijs Achterstanden Beleid
OZB	Onroerende Zaak Belasting
P&C	Planning en Control
Pfh	Portefeuillehouder
PMD	Plastic Metaal Drankkartons
PVT	Participatieverklaringstraject
PW	Participatiewet
PWM	Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek
RVO	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland
RWM	Het bedrijf voor afvalinzamelaar en reiniging in de Westelijke Mijnstreek
SiSa	Single Information Single Audit
SPUK	Specifieke Uitkering
TPE	Techno Port Europe

VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRI	Verkeersregelinstallatie
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
VWS	Ministerie van volksgezondheid, welzijn en sport
WM	Westelijke Mijnstreek
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WOZ	Waardering onroerende zaken
WSW	Wet sociale werkvoorziening
WWB	Wet Werk en Bijstand