

Programmabegroting 2023

Inhoudsopgave

1	Inleiding	6
1.1	Inleiding / Algemeen	7
1.2	Inleiding / Leeswijzer	9
1.3	Inleiding / Beek in cijfers	11
2	Financiële samenvatting	14
2.1	Financiële samenvatting / Uitgangspunten	15
2.2	Financiële samenvatting / Algemeen financieel perspectief	17
2.3	Financiële samenvatting / Per programma	29
3	Programma 1 Werk en economie	32
3.1	Werk en economie / Samenvatting	33
3.2	Werk en economie / Wat willen we bereiken?	35
3.3	Werk en economie / Wat doen we daarvoor?	37
3.4	Werk en economie / Wat kost dit programma?	40
4	Programma 2 Zorg en inkomen	42
4.1	Zorg en inkomen / Samenvatting	43
4.2	Zorg en inkomen / Wat willen we bereiken?	46
4.3	Zorg en inkomen / Wat doen we daarvoor?	48
4.4	Zorg en inkomen / Wat kost dit programma?	53
5	Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling	60
5.1	Maatschappelijke ontwikkeling / Samenvatting	61
5.2	Maatschappelijke ontwikkeling / Wat willen we bereiken?	63
5.3	Maatschappelijke ontwikkeling / Wat doen we daarvoor?	65
5.4	Maatschappelijke ontwikkeling / Wat kost dit programma?	68
6	Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen	72
6.1	Ruimtelijk ontwikkelen / Samenvatting	73
6.2	Ruimtelijk ontwikkelen / Wat willen we bereiken?	75
6.3	Ruimtelijk ontwikkelen / Wat doen we daarvoor?	77
6.4	Ruimtelijk ontwikkelen / Wat kost dit programma?	81
7	Programma 5 Openbare ruimte	84
7.1	Openbare ruimte / Samenvatting	85
7.2	Openbare ruimte / Wat willen we bereiken?	87

7.3	Openbare ruimte / Wat doen we daarvoor?	89
7.4	Openbare ruimte / Wat kost dit programma?	92
8	Programma 6 Bestuur en organisatie	96
8.1	Bestuur en organisatie / Samenvatting	97
8.2	Bestuur en organisatie / Wat willen we bereiken?	99
8.3	Bestuur en organisatie / Wat doen we hiervoor?	100
8.4	Bestuur en organisatie / Wat kost dit programma?	107
9	Paragrafen	114
9.1	Paragraaf 1 / Weerstandsvermogen en risicobeheersing	115
9.2	Paragraaf 2 / Onderhoud kapitaalgoederen	124
9.3	Paragraaf 3 / Financiering	131
9.4	Paragraaf 4 / Bedrijfsvoering	136
9.5	Paragraaf 5 / Verbonden partijen	141
9.6	Paragraaf 6 / Grondbeleid	158
9.7	Paragraaf 7 / Lokale heffingen	160
9.8	Paragraaf 8 / Taakstellingen en stelposten	170
10	Investeringsprogramma	176
10.1	Meerjarig investeringsprogramma	177
11	Meerjarenraming 2023-2026	178
11.1	Meerjarenraming 2023-2026	179
Bijlage 1:	Samenstelling College / portefeuilleverdeling	183
Bijlage 2:	Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven	190
Bijlage 3:	Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld	198
Bijlage 4:	Overzicht reserves en voorzieningen	200
Bijlage 5:	Toelichting doel en aard van reserves en voorzieningen	202
Bijlage 6:	Recapitulatie begrotingsevenwicht	213
Bijlage 7:	Begrippenlijst	219
Bijlage 8:	Lijst met afkortingen	241

1

Inleiding



1.1 Inleiding / Algemeen

Daadkrachtig, wendbaar en trots in de praktijk

Passend bij de steeds sneller veranderende en complexe wereld waarin wij op dit moment leven, heeft onze gemeente bewust gekozen voor de kernwoorden daadkrachtig, wendbaar en trots als adagium van haar Bestuursakkoord 2022-2026. Kernwoorden die ertoe doen en die passen bij deze tijd. De gevolgen van inflatie, stijgende energiekosten, de oorlog in Oekraïne maar ook zorgen rondom ons klimaat en bestaanszekerheid leiden immers onmiskenbaar tot onzekerheid. Samen met onze medeoverheden, maatschappelijke partners en bedrijven zijn wij als lokale overheid aan zet zijn om hier - met oog voor de toekomst - een antwoord op te geven. Het college voegt daar in het collegeprogramma 'Trots' aan toe. Omdat we ondanks alle uitdagingen van deze tijd, in Beek samen bouwen aan onze toekomst.

Robuuste begroting

Ook deze Beekse begroting 2023-2026 inclusief vertaling van de Septembercirculaire is vanuit die insteek tot stand gekomen, met als resultaat een sluitende meerjarenbegroting die met recht als robuuste begroting mag worden betiteld.

	2023	2024	2025	2026
Totaal begroting 2023 en meerjarenraming	24.300	114.100	1.142.600	28.400

Dit doen wij door belangrijke impulsen te geven aan de raad brede wens om zoveel mogelijk budgetten te actualiseren en solide te begroten. De toevoeging 'zo veel mogelijk' is hierbij niet zomaar gekozen omdat alle gemeentelijke begrotingen nog steeds te kampen hebben met uitgaven waarvan intussen meermaals is aangetoond dat de financiering vanuit het Rijk fors achterblijft. En hoewel het robuust begroten hierdoor zeer lastig wordt gemaakt, kiezen wij er desondanks voor om opneinde regelingen zoals Jeugdzorg en WMO via ingroei financieel meer lucht te geven. In aansluiting op de wensen geuit in de gemeenteraad kiezen wij voor een trendbreuk door te anticiperen op een nog te sluiten CAO voor ons personeel en hier nu reeds middelen voor te reserveren.

Daarnaast bevat deze begroting een breed palet aan overige voorstellen om tot een meer robuuste begroting te komen. Zonder uitputtend te zijn geldt dat rekening is gehouden met noodzakelijke investeringen om de dienstverlening/bedrijfsvoering en het onderhoud van de openbare ruimte op peil te houden. Ook zijn de financiële consequenties van bijstellingen bij onze verbonden partijen verwerkt.

Energiekosten

De gevolgen van stijgende energiekosten raken naast huishoudens ook verenigingen en bedrijven rechtstreeks, zo ook de gemeentelijke begroting. Wij kiezen er bewust voor om die discussie op dit moment niet het begrotingsdebat te laten domineren. De effecten van aangekondigd en nog te ontwikkelen beleid uit Brussel/Den Haag vragen onbetwistbaar om een nadere uitwerking waarvan onze inschatting is dat die tot op zekere hoogte tot normalisering zal leiden. De komende tijd zal hier meer duidelijkheid in komen. Vandaar dat wij in navolging van meerdere gemeenten binnen onze regio, voor 2023 het effect opvangen via de risicoparagraaf/ algemene reserve.

Nieuw beleid

Het mag duidelijk zijn dat deze begroting veel van onze wendbaarheid vraagt om het hoofd te bieden aan het onzekere gesternte waaronder wij ons op dit moment begeven.

De focus voor 2023 ligt wat dat betreft bovenal op het aanbieden van een robuuste begroting die geen boven trendmatige OZB-bijdrage verlangt en waarbinnen ook manoeuvreerruimte is gevonden om enkele belangrijke impulsen vanuit het bestuursakkoord te kunnen realiseren.

Qua nieuw beleid is onze eerste aandacht uitgegaan naar voornamelijk mensgerichte impulsen waaronder aandacht voor mantelzorg, het realiseren van een volwassenenfonds en het uitbreiden van de succesvolle wensbus. Daarnaast wordt vanuit het omgevingsbeleidsplan Klimaat en Energie ingezet op de verdere verduurzaming van woningen, wordt verder geïnvesteerd in verkeer en mobiliteit en is er aandacht voor de transformatie van de woningmarkt en de omgeving rond Maastricht Aachen Airport.

Planning

In het vergaderschema 2022 zijn de volgende data opgenomen voor de begrotingsbehandeling:

2 november 2022	Gecombineerde commissievergadering;
10 november 2022	Gemeenteraad.

College van Burgemeester & Wethouders
Beek, 11 oktober 2022

1.2 Inleiding / Leeswijzer

Samen met de raadswerkgroep P&C heeft er een doorontwikkeling van de P&C-cyclus plaatsgevonden waarvan deze begroting de eerste vertaling is. Zo zijn o.a. indicatoren geactualiseerd en zijn zowel de inhoudelijke als financiële toelichting op taakveldniveau toegelicht waardoor er meer inzicht is ontstaan.

Bovenaan elke pagina staat een gekleurde 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 begroting bestaat achtereenvolgens uit de volgende onderdelen:

Hoofdstuk 2 Financiële samenvatting

In deze samenvatting treft u het budgettaire kader inclusief dekkingsplan van deze begroting aan.

Hoofdstuk 3 t/m 8 Programma's

De hoofdstukken zijn als volgt ingedeeld:

- Hoofdstuk 3 Programma 1 Werk en economie
- Hoofdstuk 4 Programma 2 Zorg en inkomen
- Hoofdstuk 5 Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling
- Hoofdstuk 6 Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen
- Hoofdstuk 7 Programma 5 Openbare ruimte
- Hoofdstuk 8 Programma 6 Bestuur en organisatie

De programma's zijn vervolgens verder onderverdeeld naar:

- Samenvatting: elk programma start met een samenvatting waarin wordt aangegeven waar ons beleid is geformuleerd en welke ontwikkelingen er op het programmaonderdeel spelen, aangevuld met cijfermatige trends.
- Wat willen we bereiken?: onder dit kopje worden de toekomstplannen en doelen geformuleerd, waarbij ook indicatoren worden gegeven op grond waarvan de effectiviteit kan worden beoordeeld. Let wel dit zijn vaste teksten die zijn afgeleid uit het bestuursakkoord.
- Wat doen we daarvoor?: onder dit kopje worden de activiteiten beschreven die in 2023 worden opgepakt en uitgevoerd.
- Wat kost dit programma?: elk programma sluit met een financiële samenvatting op taakveldniveau van het totale programma, waarna een toelichting volgt op de nieuwe onderdelen.

Hoofdstuk 9 Paragrafen

In dit hoofdstuk zijn de paragrafen opgenomen. De paragrafen zijn als het ware een dwarsdoorsnede van onze begroting, waarmee vanuit een andere, programma overstijgende invalshoek de ontwikkelingen worden belicht. Hierin worden de beleidslijnen met betrekking tot beheersmatige aspecten en de lokale heffingen vastgelegd, waarbij sprake kan zijn van een grote financiële of politieke betekenis of een aanzienlijk belang bij de realisatie van programma's.

Hoofdstuk 10 Meerjarig Investeringsprogramma

In dit hoofdstuk wordt per programma inzicht gegeven in investeringen waarvan de realisatie start in 2023 of daarna. Voor een nadere toelichting op deze en alle andere projecten wordt verwezen naar de betreffende projectformulieren in de separate bijlage: Projectenlijst bij de Begroting 2023.

Hoofdstuk 11 Meerjarenraming 2023 – 2026

Per programma worden hier de inkomsten en uitgaven in meerjarig perspectief geplaatst. Daarnaast treft u de mutaties in de reserves aan, zodat u in de saldi een volledig inzicht wordt geboden over hoe de gemeente Beek zich financieel verhoudt tot en met 2026.

Bijlagen

Tot slot zijn de bijlagen bij deze begroting opgenomen. De indeling van de bijlagen is als volgt:

- Bijlage 1: Samenstelling College / portefeuillevdeling
- Bijlage 2: Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven
- Bijlage 3: Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld
- Bijlage 4: Overzicht reserves en voorzieningen
- Bijlage 5: Toelichting doel en aard van reserves en voorzieningen
- Bijlage 6: Recapitulatie begrotingsevenwicht
- Bijlage 7: Begrippenlijst
- Bijlage 8: Lijst van afkortingen

1.3 Inleiding / Beek in cijfers

Omschrijving	Bron	2018	2019	2020	2021	2022	2023
A. Sociale structuur (per 1 januari)							
Aantal inwoners	2	15.895	15.929 ¹	15.865	15.875	15.817	n.n.b.
Aantal 0 t/m 3-jarigen	2	471	473	502	520	531	n.n.b.
Aantal 4 t/m 12-jarigen	2	1.134	1.139	1.139	1.173	1.150	n.n.b.
Aantal 13 t/m 18-jarigen	2	1.084	1.025	963	894	882	n.n.b.
Aantal 19 t/m 64-jarigen	2	9.226	9.217	9.155	9.095	8.988	n.n.b.
Aantal 65-plussers	2	3.980	4.075	4.106	4.193	4.266	n.n.b.
Aantal niet Nederlandse nationaliteit	2	438	472 ¹	483	479	471	n.n.b.
Aantal mannen	2	7.752	7.774	7.749	7.738	7.699	n.n.b.
Aantal vrouwen	2	8.143	8.155	8.116	8.137	8.118	n.n.b.
Beroepsbevolking (15 t/m 66 jaar)	2	10.463	10.620	10.273	10.216	10.100	n.n.b.
Werkloosheid	2	595	595	575	620	588	n.n.b.
% niet werkende werkzoekenden		5,7%	5,6%	5,0%	6,1%	5,8%	n.n.b.
B. Fysieke structuur (per 1 januari)							
Aantal woningen	3	7.448	7.507	7.515	7.525	7.535	n.n.b.
Aantal bedrijven	3	1.755	1.751	1.759	1.810	1.925	n.n.b.
C: Financiële structuur (per 31 december) (x € 1.000)							
(t/m 2021 rekeningcijfers; 2022 t/m 1 ^e Berap 2022, 2023 begroting 2023)							
Lasten	1	48.325	47.995	49.580	49.966	49.186	47.750
Gecorrigeerde lasten	1	43.388 ²	47.866 ²	49.551 ²	49.818 ²	48.796 ²	47.750
Opbrengsten belastingen en heffingen	1	7.879	9.309	9.417	10.227	9.877	10.362
waarvan:							
• alg.belastingen (OZB, honden-toeristenbelasting, BIZ)	1	4.427	4.844	4.945	5.009	5.217	5.426
• milieuheffingen (riool, afval)	1	2.892	3.462	3.605	3.868	3.982	4.229
• overige heffingen en leges	1	560	1.003	867	1.350	678	707
Algemene uitkering "oud"	1	13.904	20.251	21.237	23.140	25.726	27.227
Integratie-uitkering sociaal domein	1	7.047	1.845	1.767	1.817	1.770	1.098
Totaal Algemene uitkering	1	20.951	22.096	23.004	24.957	27.496	28.325
Overige inkomensoverdrachten Rijk	1	3.833	4.257	4.210	6.318	6.441	3.270
Overige baten	1	13.714	15.722	13.392	8.337	6.327	5.818
Totale baten	1	46.377	51.384	50.023	49.839	50.141	47.775

Omschrijving	Bron	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Vaste schuld:	1	0	10.000	5.000	11.190	11.190	10.933
waarvan voor woningbouw	1	0	0	0	0	0	0
per inwoner: ³							
Lasten	1	3.040	3.013	3.125	3.147	3.110	3.019
Gecorrigeerde lasten	1	2.730	3.005	3.123	3.138	3.085	3.019
Opbrengsten belastingen en heffingen	1	496	584	594	645	625	655
waarvan:							
• alg.belastingen (OZB, honden-toeristenbelasting, BIZ)	1	279	304	312	316	330	343
• milieuheffingen (riool, afval)	1	182	217	227	244	252	267
• overige heffingen en leges	1	35	63	55	85	43	45
Algemene uitkering "oud"	1	875	1.271	1.339	1.458	1.626	1.721
Integratie-uitkering sociaal domein	1	443	116	111	114	112	69
Totaal Algemene uitkering	1	1.318	1.387	1.450	1.572	1.738	1.791
Overige inkomensoverdrachten Rijk	1	241	267	265	398	407	207
Overige baten	1	863	987	844	525	400	368
Totale baten	1	2.918	3.225	3.153	3.139	3.170	3.020
Vaste schuld:	1	0	628	315	705	707	691
waarvan voor woningbouw	1	0	0	0	0	0	0

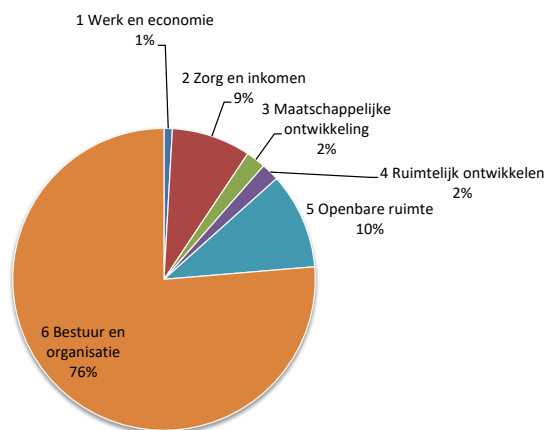
Bron: 1 = Gemeente, 2 = CBS, 3 = Algemene Uitkering

1. De toename met 34 inwoners ten opzichte van 2018 wordt veroorzaakt door de stijging van het aantal inwoners met een niet-Nederlandse nationaliteit (huisvestiging statushouders). Daarnaast is vergrijzing zichtbaar.
2. In verband met technische verwerking van investeringen via de reserve dekking kapitaallasten.
3. Voor 2023 inwoneraantal 1-1-2022 als deler gehanteerd.

Lasten 2023



Baten 2023



Programma (bedragen x € 1.000)	Lasten	Percentage	Baten	Percentage
1 Werk en economie	-3.403	7,13%	424	0,89%
2 Zorg en inkomen	-18.327	38,38%	4.044	8,46%
3 Maatschappelijke ontwikkeling	-4.008	8,39%	1.005	2,10%
4 Ruimtelijk ontwikkelen	-2.965	6,21%	917	1,92%
5 Openbare ruimte	-8.000	16,75%	4.923	10,30%
6 Bestuur en organisatie	-11.047	23,14%	36.461	76,33%
Totaal	-47.750	100,00%	47.774	100,00%

2

Financiële samenvatting



2.1 Financiële samenvatting / Uitgangspunten

Naast de basisdocumenten die aan deze programmabegroting ten grondslag liggen zijn enkele financiële uitgangspunten van toepassing, gebaseerd op landelijke en/of provinciale richtlijnen.

Het betreft het percentage van 2,3% voor prijsontwikkeling zoals opgenomen in de Meicirculaire 2022. De huidige CAO loopt tot 1 januari 2023 terwijl de onderhandeling voor een nieuwe CAO lopen. Voor de loonontwikkeling is uitgegaan van een stelpost van € 371.000 die is afgeleid van de 3,7% die het CPB raamt qua ontwikkeling CAO-lonen.

Daarnaast is bij de opstelling van de begroting uitgegaan van het volgende:

- de OZB voor zowel woningen als niet-woningen stijgt enkel met de prijsindex 2,3%.
- de rioolheffing wordt slechts verhoogd met de index van 2,3%, conform de door de gemeenteraad op 17 februari 2022 vastgestelde Kostendekkingsplan Water en klimaatadaptatie 2022-2025. De tarieven rioolheffing worden vastgesteld door het college en ter kennisname voorgelegd aan de raad.
- de afvalstoffenheffing wordt kostendekkend bepaald, mede op basis van de begroting van RWM (Regionaal afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek). Dit leidt tot een stijging van het vast tarief afvalstoffenheffing 2023 met € 28,30 ten opzichte van 2022, zijnde 14%. De tarieven afvalstoffenheffing worden vastgesteld door het college en ter kennisname voorgelegd aan de raad.
- opbrengststijging: 2,3% hondenbelasting en begrafenisrechten;
- de toeristenbelasting (die in 2022 varieert van € 0,43 tot € 1,08 per overnachting) wordt verdubbeld ter dekking van het korte- en middellange termijn projecten van het toeristisch Actieplan "Licht op Beek".
- stijging opbrengst in rekening te brengen privaatrechtelijke tarieven, zoals huur van accommodaties (gymzalen, sporthal, sportcomplexen e.d.): 2,3%;
- subsidies aan verenigingen en gesubsidieerde instellingen te verhogen met prijsontwikkeling (2,3%), behoudens andere specifieke afspraken;
- tariefstijging leges voor producten en diensten van Publiekszaken:
 - stijging van eventuele landelijke leges worden geheel doorberekend;
 - gemeentelijke leges worden geïndexeerd met 2,3%, m.u.v. tarieven voor rijbewijs en persoonsdocumenten.

Van de totale baten inclusief reserves in deze programmabegroting (€ 47.774.000) is een aantal baten verbonden aan de inhoud van de eerste 5 programma's. Daarnaast beschikt de gemeente over inkomstenbronnen die naar eigen inzicht kunnen worden ingezet, de zogenaamde algemene dekkingsmiddelen. De belangrijkste algemene dekkingsmiddelen zijn de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds en de onroerende zaakbelasting. Andere algemene dekkingsmiddelen zijn ontvangen dividenden en de hondenbelasting. Tot de algemene dekkingsmiddelen behoren niet de rioolheffing en de afvalstoffenheffing, die immers een vastgesteld bestedingsdoel hebben.

Ook de leges worden niet als algemene dekkingsmiddelen beschouwd, omdat deze qua heffing en hoogte nadrukkelijk verbonden zijn aan specifieke prestaties.

Algemene dekkingsmiddelen		Baten 2023
Taakveld 0.5 Treasury	Ontvangen rente verstrekte geldleningen	99.400
	Dividenden	174.800
	Overige baten taakveld treasury	42.700
Taakveld 0.61 OZB woningen	Baten OZB	2.691.100
Taakveld 0.62 OZB niet-woningen	Baten OZB	2.464.900
Taakveld 0.64 Belastingen overig	Baten hondenbelasting	121.800
Taakveld 0.7 Algemene uitkering	Algemene uitkering gemeentefonds	26.861.600
	Decentralisatie uitkering sociaal domein	1.098.100
Totaal algemene dekkingsmiddelen		33.554.400

2.2 Financiële samenvatting / Algemeen financieel perspectief

		2023	2024	2025	2026
a	Saldo na 1^e Bestuursrapportage 2022	2.078.500	2.278.700	2.923.000	1.089.100
b1	Consequenties doortrekken bestaand beleid en administratieve mutaties	-287.400	-285.500	-168.500	-408.500
b2	Autonome ontwikkelingen incl. mutaties onder de € 10.000	-1.487.300	-1.571.900	-908.500	-673.100
b3	Mutaties o.b.v. eerdere besluitvorming raad/college	-298.200	-325.900	-722.100	2.200
	Saldo	5.600	95.400	1.123.900	9.700
c	Overige maatregelen	18.700	18.700	18.700	18.700
d	Totaal begroting 2023 en meerjarenraming	24.300	114.100	1.142.600	28.400

Elke afzonderlijke post wordt nader toegelicht:

Bij a: Deze saldi komen overeen met de meerjarige begrotingssaldi van de 1^e Bestuursrapportage 2022.

Bij b1: Hierin komen de consequenties van het doortrekken van bestaand beleid tot uitdrukking waaronder indexering, kapitaallasten en personele lasten. De uitsplitsing hiervan is als volgt:

	Bestaand beleid en administratieve mutaties	2023	2024	2025	2026
1	Indexering	-340.100	-336.200	-331.200	-328.500
2	Kostenverdeelstaat totaal, bestaande uit:				
	a. Overige salarislasten	-418.400	-420.400	-46.200	-288.900
	b. Stelpost salarislasten	453.700	453.700	191.500	191.500
	c. Overige kleine wijzigingen	17.400	17.400	17.400	17.400
	Totaal bestaand beleid	-287.400	-285.500	-168.500	-408.500

1. Indexering: Pfh: R. Dieren
 Zoals gebruikelijk zijn de gemeentelijke budgetten (baten en lasten) geïndexeerd met 2,3%. Deze indexering is bepaald op basis van de Meicirculaire 2022.
2. Kostenverdeelstaat: Pfh: R. Dieren
 - a. *Overige salarislasten*
 Hieronder vallen o.a. de stijging van de anciënniteit (doordat medewerkers een trede stijgen in hun salarisschaal en werkgeverslasten).

b. Stelpost salarislasten

Jaarlijks wordt een bedrag gereserveerd voor o.a. anciënteiten. Deze dekt deels de werkelijke verhoging van de salarissen, zodat er geen aanspraak op extra middelen gedaan hoeft te worden. Er zou een inderdieneffect per 2026 ten opzichte van 2025 van € 243.000 moeten ontstaan door de inzet van de gelden voor strategische personeelsplanning ad € 750.000.

c. Overige kleine wijzigingen

Dit betreft diverse kleine wijzigingen.

Bij b2: Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties onder de € 10.000:

	Autonome ontwikkelingen incl. mutaties onder de € 10.000	2023	2024	2025	2026
	2 Zorg en inkomen	-990.700	-1.038.800	-665.800	-450.300
A	Bijgestelde begroting P-bedrijf 2023 e.v.	67.300	99.600	91.100	306.600
B	OZB BMV-Spaubeek	-42.800	-42.800	-42.800	-42.800
C	Zorgkosten WMO - HBH & Begeleiding	-306.800	-347.600	-255.600	-255.600
D	Zorgkosten WMO - Hulpmiddelen	-60.400	-60.400	-60.400	-60.400
E	Zorgkosten Jeugdzorg - ZIN	-608.100	-720.100	-720.100	-720.100
F	Zorgkosten Jeugdzorg - Geëscaleerde zorg	-39.900	-39.900	-39.900	-39.900
G	Stelpost zorgkosten Jeugdzorg	0	72.400	361.900	361.900
	3 Maatschappelijke ontwikkeling	-58.300	-58.300	-58.300	-58.300
A	Muziekonderwijs	40.000	40.000	40.000	40.000
B	OZB BMV-Spaubeek	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
C	MOP Buitensport	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
	Mutaties < 10.000	-300	-300	-300	-300
	4 Ruimtelijk ontwikkelen	0	0	0	0
	Mutaties < 10.000	0	0	0	0
	5 Openbare ruimte	-112.900	-130.800	-132.200	-135.200
A	Bijdrage BsGW	-13.200	-8.100	-9.500	-11.000
	Rioolvoorziening	13.200	8.100	9.500	11.000
B	Onderhoud bomen	-48.000	-60.000	-60.000	-60.000
C	Onderhoud verhardingen	-45.600	-57.000	-57.000	-57.000
D	Onderhoudsbestekken groen	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Mutaties < 10.000	-11.300	-3.800	-5.200	-8.200
	6 Bestuur en organisatie, incl. KVS	-325.400	-344.000	-52.200	-29.300
A	Bijstelling leges Publiekszaken 2023 e.v.	30.900	5.600	90.600	115.600
B	Aframing Essent gelden	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
C	Areaaluitbreiding OZB	66.600	66.600	275.200	275.200
	Mutaties < 10.000	-17.500	-10.800	-12.600	-14.700
	Kostenverdeelstaat				
D	Transportverzekering	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
E	Energiekosten	-700.000	0	0	0
	Algemene reserve	700.000	0	0	0

	Autonome ontwikkelingen incl. mutaties onder de € 10.000	2023	2024	2025	2026
F	CAO-ontwikkelingen	-371.000	-371.000	-371.000	-371.000
	Mutaties < 10.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Totaal autonome ontwikkelingen	-1.487.300	-1.571.900	-908.500	-673.100

Toelichting op de autonome ontwikkelingen vanuit de begroting 2023:

2A Bijgestelde begroting P-bedrijf 2023 e.v.

Pfh: T. van Es

Het aantal werkenden met inzet loonkostensubsidie stijgt en daarmee is een daling van bijstandsuitkeringen voorzien, waardoor de participatiegraad stijgt omdat meer arbeid beperkten een baan krijgen. De participatiegraad stijgt ook door initiatieven als Vidar in de wijk, sociale activering op weg naar werk of vrijwilligerswerk. Daarmee een stijging van sociale veerkracht, economisch en maatschappelijk rendement vanuit Vidar in de samenleving. De daling van de toegevoegde waarde van Sw-ers zet door, hetgeen slechts deels wordt getemperd door instroom P-wetters. De uitvoeringskosten stijgen door autonome ontwikkeling van huisvestingskosten en prijsindexering. Door de integrale benadering van de centrumregeling wordt de BV niet meer als aparte entiteit gepresenteerd. Het resultaat van de GR Vidar Wsw wordt apart gepresenteerd maar moet in samenhang beschouwd worden.

2B OZB BMV Spaubeek

Pfh: R. Schwillens

Zie toelichting programma 6 bij 8.4 punt I (pagina 109).

2C Zorgkosten WMO – HbH & Begeleiding

Pfh: T. van Es

De afgelopen jaren zijn de kosten voor Huishoudelijke Ondersteuning fors gestegen. Dit wordt deels veroorzaakt door een toename in het aantal cliënten. Deze toename is het gevolg van het invoeren van het abonnementstarief, de vergrijzing en Corona. Daarnaast zijn de prijzen fors gestegen a.g.v. de AMvB reële kostprijsberekening. De verwachting is dat in 2025 weer een inkomensafhankelijke eigen bijdrage wordt ingevoerd, specifiek voor de Huishoudelijke Ondersteuning.

Het aantal cliënten Begeleiding is daarentegen afgenomen en daarnaast is er vanaf 2022 gekozen voor een nieuwe werkwijze (nieuw normenkader met uren en minuten i.p.v. arrangementen), waardoor deze kosten zijn gedaald.

2D Zorgkosten WMO – Hulpmiddelen

Pfh: T. van Es

Het totaal aantal hulpmiddelen laat een licht stijgende lijn zien, waardoor de (huur)kosten langzaamaan stijgen. Daarnaast worden jaarlijks Pgb's toegekend voor duurdere hulpmiddelen, die niet in het huurassortiment zijn opgenomen. Hierbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan specifieke op maat gemaakte elektrische rolstoelen, waarvan de prijzen momenteel steeds hoger worden. In het kader van robuust budgetteren resulteert dit in een structurele aanpassing van de begroting 2023 en de daarop volgende jaren.

2E Zorgkosten Jeugdzorg – ZIN

Pfh: T. van Es

De afgelopen jaren was er een stijging te zien in het jeugdhulpgebruik, voornamelijk in de zwaarte van de ingezette jeugdhulp. Daarnaast speelt ook mee dat gemeenten gehouden zijn om reële tarieven voor jeugdhulp te betalen. Gemeente Beek hanteert het principe van robuust begroten. In dit kader is er sprake van monitoring in combinatie met prognoses voor de verwachte uitgaven. Dit heeft geresulteerd in een structurele aanpassing voor 2023 en de daarop volgende jaren in de programmabegroting 2023 waarmee meer recht gedaan wordt aan de realiteit.

2F Zorgkosten Jeugdzorg – Geëscaleerde zorg

Pfh: T. van Es

In lijn met de ontwikkeling rondom Zorg in Natura was ook hierbij te zien dat de kosten de afgelopen jaren stegen. Vanuit het principe van robuust begroten heeft deze bijstelling van de post geëscaleerde zorg plaatsgevonden die meer recht doet aan de realiteit.

2G Stelpost zorgkosten Jeugdzorg

Pfh: T. van Es

Rijk en VNG werken op dit moment aan de Hervormingagenda Jeugdzorg. Deze zal naar verwachting dit najaar worden afgerond. Vooruitlopend hierop zijn voor de jaren 2022 en 2023 reeds aanvullende, incidentele middelen toegevoegd aan het gemeentefonds, in lijn met de financiële reeks van de uitspraak van de Commissie van Wijzen (CvW). Naast de besparingsopgave die volgt uit de uitspraak van de Commissie van Wijzen heeft het kabinet besloten tot het realiseren van de aanvullende besparing van structureel € 511 miljoen, welke een Rijksverantwoordelijkheid is gemaakt. Concreet betekent dit dat het aan de Rijksoverheid is om de besparing in te vullen met (wettelijke) maatregelen. Het gaat daarbij om maatregelen waardoor gemeenten minder middelen nodig hebben of waarbij alternatieve inkomsten gegenereerd worden (bv door middel van de invoering van een eigen bijdrage). Ook draagt het Rijk het budgettaire risico ingeval (een deel van) deze maatregelen geen of niet tijdig doorgang vinden. Gemeenten mogen in hun begroting rekening houden met een besparing van €100 miljoen in 2024, € 500 miljoen in 2025, € 500 miljoen in 2026 en vanaf 2027 € 511 miljoen structureel als gevolg van maatregelen die het Rijk zal uitwerken. Voor de gemeente Beek komt dit neer op bovengenoemde bedragen.

3A Muziekonderwijs

Pfh: T. van Es

Het aantal leerlingen dat zich bij Stichting Myouthic meldt voor (gesubsidieerde) muzieklessen, blijft tot dusver achter bij de verwachtingen (mogelijke oorzaken: corona, oud-Artamuse leerlingen zijn privé met hun voormalige docent mee gegaan, de leerlingen van de verenigingen worden nu via hun eigen opleiding geschoold).

Myouthic is inmiddels een PR-campagne gestart, en zet in op sterke samenwerking met de basisscholen om de instroom te vergroten. Wij gaan er wel van uit dat niet meer de leerlingaantallen van – eertijds – Artamuse zullen worden bereikt, daarom wordt het aan Myouthic te vergoeden bedrag structureel naar beneden bijgesteld.

3B OZB BMV Spaubeek

Pfh: R. Schwillens

Zie toelichting programma 6 bij 8.4 punt I (pagina 109).

3C MOP Buitensport

Pfh: R. Dieren

Eind 2022 zal het geactualiseerde meerjaren onderhoudsplan (MOP) voor de buitensportaccommodaties ter vaststelling worden voorgelegd aan uw raad. Vooruitlopend daarop is in de voorliggende begroting een structurele additionele storting verwerkt van € 75.000. Het MOP stelt dat het onderhoudsniveau van de sportvelden minimaal voldoet aan de eisen van de desbetreffende sportbonden. Het MOP buitensport geldt als onderbouwing voor de voorziening buitensport met als doel de kwaliteit van de buitensportaccommodaties te waarborgen voor de lange termijn en is gericht op het handhaven van de initiële levensduur van de buitensportvelden. Het MOP buitensport is voor het laatst geactualiseerd in het jaar 2017 voor de planperiode 2017-2021. De afgelopen jaren zijn er diverse (wettelijke) maatregelen bij gekomen, met name in de zorgplicht en de verduurzaming. In het geactualiseerde MOP buitensport 2022-2026 zijn deze onderhoudsmaatregelen en (wettelijke) verplichtingen verwerkt. Bij de vierjaarlijkse actualisatie van het MOP wordt de noodzakelijke storting in de bij het MOP behorende voorziening geactualiseerd op basis van de verwachte werkzaamheden voor de komende periode. Dit leidt er toe dat een bijraming van 75.000 euro nodig is om te voorkomen dat de voorziening ultimo 2026 negatief wordt. Het geactualiseerde MOP wordt in de raadsvergadering van december 2022 ter vaststelling aan de gemeenteraad voorgelegd.

5A Bijdrage BsGW

Pfh: R. Diederer

Op basis van de begroting 2023 van de BsGW wordt de Beekse bijdrage voor zover die ziet op de rioolheffing bijgeraamd ten laste van de rioolvoorziening.

5B Onderhoud bomen

Pfh: R. Schwillens

In de laatste 10 jaar is het bomenbestand met ca 2.000 bomen toegenomen. Daarnaast nemen de onderhoudskosten per boom toe als gevolg van klimaatverandering. Hiervoor is structureel meer beheerbudget nodig. Het op te hogen bedrag is gebaseerd op de werkelijke onderhoudskosten 2021.

5C Onderhoud verhardingen

Pfh: R. Schwillens

Wegens de exorbitant gestegen olie- en gasprijzen sinds voorjaar 2022 dient er rekening gehouden te worden met een prijsstijging van materialen in de wegenbouw van 25% tot 35%. Bij elementenverhardingen (straatklinkers, gebakken klinkers, betontegels) hebben vooral de hoge brandstofkosten een prijsopdrijvend effect (delving grondstoffen, fabricage, transport en machinaal verwerken van de elementenmaterialen). Asphalt is een op aardolie gebaseerd product dat op hoge temperaturen gefabriceerd, vervoerd- en verwerkt moet worden.

5D Onderhoudsbestekken groen

Pfh: R. Schwillens

Het genoemde budget is structureel nodig voor het opstellen van onderhoudsbestekken en benodigde rapportages/onderzoeken in het kader van de wet natuurbescherming.

6A Bijstelling leges Publiekszaken 2023 e.v.

Pfh: R. Diederer

In 2022 is een nieuwe berekening vrijgegeven door de NVVB voor berekening van de verwachte aanvragen reisdocumenten tot 2034. Ook vanuit de RDW is een prognose voor de verwachte aantal rijbewijzen tot 2027. De piek voor de rijbewijzen kunnen we verwachten vanaf 2026.

6B Aframing Essent gelden

Pfh: R. Diederer

In de begroting 2021 was het uitgangspunt om € 6 mln. overliquiditeit van de ontvangen Essentgelden samen met de provincie renderend uit te lenen tegen een gelijk rendement als de Essentgelden. Sinds eind 2021, begin 2022 is er bij de gemeente Beek geen sprake meer van overliquiditeit. Voor de begroting 2023 wordt nu het restant van deze stelpost in zijn geheel afgeraamd.

6C Areaaluitbreiding OZB

Pfh: R. Diederer

Op basis van de in 2022 verstrekte bouwvergunningen is een nieuwe inschatting gemaakt van de areaaluitbreiding en de hieruit te verwachten extra OZB inkomsten. Dit leidt tot een structurele bijraming van € 66.600 per 2023 en € 275.200 per 2025.

6D Transportverzekering

Pfh: R. Diederer

In 2022 zijn nieuwe werkplekken (moderne kantoorautomatisering) in gebruik genomen. Dit zijn mobiele devices. Als gevolg hiervan is de premie van de transportverzekering toegenomen.

6E Energiekosten

Pfh: R. Diederer

De gevolgen van stijgende energiekosten raken naast huishoudens, verenigingen en bedrijven uiteraard ook de gemeentelijke begroting. Op basis van dagkoersen is dit effect begin september 2022 berekend op € 1,4 mln. doch we weten dat die prijzen dagelijks fluctueren. De effecten van aangekondigd en nog te ontwikkelen dempend beleid uit Brussel/Den Haag vragen om een nadere uitwerking waarvan onze inschatting is 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, wordt het effect voor 2023 pondsgewijs via de risicoparagraaf 50% en de algemene reserve 50%.

6F CAO-ontwikkelingen

Pfh: R. Dierenen

De huidige CAO loopt tot 1 januari 2023 terwijl de onderhandeling voor een nieuwe CAO zijn opgestart doch nog niet tot een nieuwe CAO hebben geleid. Voor de loonontwikkeling is daarom uitgegaan van een stelpost van € 371.000 die is afgeleid van de 3,7% die het CPB raamt qua ontwikkeling CAO-lonen 2023.

Overige kleine correcties (< € 10.000), niet zijnde investeringen worden niet in detail toegelicht.

Bij b3: Mutaties o.b.v. eerdere besluitvorming in raad/college:

	Eerdere besluitvorming	2023	2024	2025	2026
	1 Werk en economie	36.600	53.400	23.100	-71.000
A	Primitieve begroting GR Vidar 2023	36.600	53.400	23.100	-71.000
B	Omgevingspakket MAA	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
	Reserve versterking omgevingskwaliteit	25.000	25.000	25.000	25.000
C	Actieplan Licht op Beek	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
	Toeristenbelasting	25.000	25.000	25.000	25.000
	2 Zorg en inkomen	-226.500	-183.400	-182.000	-200.400
A	Primitieve begroting Omnibuzz 2023	-11.600	-16.800	-23.500	-33.300
B	Primitieve begroting GGD 2023	-60.900	-59.700	-64.000	-72.600
C	Groenonderhoud: areaaluitbreiding	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
D	Pilot: "Instroom en doorstroom Jeugdhulp Beek"	-51.200	0	0	0
E	Mantelzorgbeleid	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500
F	Wensbus	-10.800	-12.000	-12.000	-12.000
G	BMV Beek: uitvoeringskrediet	0	0	0	-175.000
	Reserve strategische investeringsagenda	0	0	0	175.000
H	Volwassenfonds	-9.500	-12.400	0	0
	3 Maatschappelijke ontwikkeling	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
A	Groenonderhoud: areaaluitbreiding	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
	4 Ruimtelijk ontwikkelen	-4.500	-104.500	-104.500	-74.200
A	Primitieve begroting RUD 2023	-49.900	-49.900	-49.900	-19.600
	Reserve Transformatiefonds Woningmarkt	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
B	Reserve versterking omgevingskwaliteit	86.600	86.600	86.600	86.600
	DUB-gelden	33.800	33.800	33.800	33.800
C	Projectleiderschap RX Mission	-25.000	0	0	0
D	Reserve strategische investeringsagenda	125.000	0	0	0
E	Beleidsplan Klimaat en Energie 2023-2030	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
	5 Openbare ruimte	-230.100	-119.700	-119.700	-318.100
A	Groenonderhoud: capaciteit en areaal	-112.000	-12.000	-12.000	-12.000
B	Inkomsten Billboards	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
C	Verkeer en Mobiliteit Uitvoeringsplan	-107.100	-96.700	-96.700	-295.100

	Eerdere besluitvorming	2023	2024	2025	2026
	6 Bestuur en organisatie, incl. KVS	145.300	47.300	-320.000	684.900
A	Algemene Uitkering September circulaire 2022	438.400	326.400	-20.900	947.000
B	Rechtmatigheidstool	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
C	Veiligheidsregio P&C 2023	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600
D	Inhuur BOA's	-82.900	0	0	0
	Reserve crisismaatregelen	82.900	0	0	0
	Kostenverdeelstaat				
E	Traineeship 'Opgavegericht werken'	-50.000	-50.000	0	0
	Reserve strategische investeringsagenda	50.000	50.000	0	0
F	ICT-kosten	-263.000	-249.000	-269.000	-232.000
	Totaal eerdere besluitvorming	-298.200	-325.900	-722.100	2.200

Toelichting op eerdere besluitvorming vanuit de begroting 2023:

1A Primitieve begroting GR Vidar 2023

Pfh: T. van Es

Sedert 1 januari 2020 is de GR Vidar WSW formeel de werkgever van alle WSW- werknemers die tot 1 januari in dienst waren van de Gemeenschappelijke Regeling Vixia. GR Vidar WSW heeft de publiekrechtelijke taak tot uitvoering van de WSW en de werkgeverstaken belegd bij de centrumgemeente. De ontwerpbegroting voor het begrotingsjaar 2023 en het meerjarig perspectief tot en met 2027 is gebaseerd op de aangepaste begroting 2022 inclusief meerjarenraming, die in ontwerp eind 2021 aan de gemeenteraad is voorgelegd, en verwerkt is in de gemeentelijke begroting 2022. Gebaseerd op de door de GR Vidar WSW gepresenteerde cijfers in de ontwerpbegroting 2023 e.v., afgezet tegen de in december 2021 vastgestelde aanpaste begroting Vidar WSW 2022 e.v. verbetert het resultaat voor Beek over de jaren 2023 t/m 2027 met totaal € 55.400.

1B Omgevingspakket MAA

Pfh: C. van Basten-Boddin / R. Diederer

De provincie Limburg heeft de gemeente Beek schriftelijk benaderd voor het leveren van een financiële bijdrage aan het Omgevingsfonds MAA. Dit fonds heeft een brede opzet met als doel de kwaliteit van de leef- en woonsituatie te verbeteren van de bewoners in de regio rondom de luchthaven MAA. Beoogd is een stichting op te richten die voorziet in financiële bijdragen aan (innovatieve) projecten (al dan niet geïnitieerd vanuit de omwonenden) die het milieu en het leefklimaat in de omgeving van de luchthaven verbeteren en bijdragen aan de verbinding tussen de luchthaven en haar omgeving. Hierbinnen valt o.a. de bestaande regeling vortex schade. In de voorliggende begroting wordt ten behoeve van het Omgevingspakket MAA in de periode 2023 t/m 2026 jaarlijks € 25.000 onttrokken aan de reserve versterking omgevingskwaliteit, waarvan € 20.800 uit het subfonds landschap en cultuurhistorie en € 4.200 uit het subfonds economie, toerisme en recreatie.

1C Actieplan Licht op Beek

Pfh: C. van Basten-Boddin / R. Diederer

Het toeristisch Actieplan "Licht op Beek" voorziet naast de korte termijn projecten (tot en met 2023) ook in middellange termijn projecten die vanaf 2024 zijn voorzien zijn om te pakken. Het betreft in het laatste geval onder meer projecten die inzetten op de strategische pijlers "verfraaiing" (Beek in spotlights, verfraaiing locatie in het Beekse) en "vertonen" (signing langs de A2). Dekking van deze projecten ad € 25.000 wordt voorzien door de toeristenbelasting (die momenteel varieert van € 0,43 tot € 1,08 per overnachting) te verdubbelen en één op één hieraan toe te wijzen.

2A Primitieve begroting Omnibuzz 2023

Pfh: T. van Es

Deze financiële bijstelling betreft de financiële verwerking van de begroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz die eerder dit jaar door het Algemeen Bestuur van Omnibuzz is vastgesteld. De kostenstijging is hoofdzakelijk het gevolg van een hogere NEA-index die Omnibuzz moet toepassen en een stijging van de loonkosten als gevolg van de CAO-verhoging.

2B Primitieve begroting GGD 2023

Pfh: T. van Es

De begroting 2023 van de GGD gaat uit van een gelijkblijvend budget, waarbij sprake is van een jaarlijkse indexatie conform de nu geldende regels.

2C Groenonderhoud: areaaluitbreiding

Pfh: R. Schwillens

Zie toelichting programma-5 bij 7.4 punt D (pagina 93).

2D Pilot: "Instroom en doorstroom Jeugdhulp Beek"

Pfh: T. van Es

Aan het toegangsteam Jeugd wordt een jeugdconsulent toegevoegd die zich specifiek gaat inzetten op de instroom en doorstroom van jeugdigen. Een gedeelte van de zorgkosten wordt op dit moment (nog) niet rechtstreeks beïnvloed door de gemeente. Ook zorginhoudelijk zijn er verbetermogelijkheden door het verbinden van de kennis van team Jeugd met die van de verwijzers. Deze jeugdconsulent gaat zich bezighouden met het vergroten van de integrale inzet van zorg (vaker inzetten van passende voorliggende voorzieningen) en meer regie voeren op verwijzingen van medisch specialisten. Hierdoor zullen besparingen worden gerealiseerd. Het wordt mogelijk om andere (doorgaans goedkopere) ondersteuningsvormen in te zetten die mogelijk niet of nauwelijks bekend zijn bij huisartsen/medisch specialisten, maar die doorgaans wel hetzelfde resultaat opleveren. Daarnaast kan er via rondetafelgesprekken meer sturing komen op zowel de inhoud als op het budget van de inzet. Denk hierbij aan het tijdig signaleren van de mogelijkheid tot afschaling of afsluiting van trajecten en bewust sturen op het behalen van zorgdoelen. Deze jeugdconsulent zal in eerste instantie tijdelijk worden verworven, om binnen een pilot te kunnen onderzoeken of de verwachte kwalitatieve en kwantitatieve opbrengsten worden gerealiseerd. Doel is om deze functie na positieve evaluatie structureel op te gaan nemen in de formatie. De pilot heeft een looptijd van een jaar en zal starten in de laatste twee maanden van 2022.

2E Mantelzorgbeleid

Pfh: T. van Es

Door toenemende druk op mantelzorgers is het belangrijk om mantelzorgers te ondersteunen bij hun taak om zo te voorkomen dat de mantelzorger overbelast raakt. Overbelasting van mantelzorgers kan ertoe leiden dat de zorgvrager aangewezen is op (meer) professionele en dus dure zorg. Maar kan in sommige gevallen ook leiden tot ontspoorde mantelzorg. Dit is goede zorg die door onmacht langzaam omslaat in verwaarlozing, verkeerde behandeling of mishandeling. Een belangrijk doel is om de komende jaren in te zetten op een betere herkenning en erkenning van mantelzorgers, zodat mantelzorgers in een zo vroeg mogelijk stadium bereikt worden en ze tijdig de toegang tot de mantelzorgvoorzieningen weten te vinden. Erkenning blijkt onder andere uit waardering. Om de mantelzorgwaardering van € 100 per jaar te kunnen voortzetten is jaarlijks een budget van € 45.000 nodig. Daarnaast is jaarlijks, in aanvulling op het huidige uitvoeringsbudget mantelzorg van ongeveer € 6.000, een aanvullend budget van € 9.000 nodig om de komende jaren de mantelzorgondersteuning toekomstbestendig te houden. Dit uitvoeringsbudget is o.a. nodig om de informatievoorziening voor mantelzorgers te verstevigen en up to date te houden, ook kunnen themabijeenkomsten voor mantelzorgers worden gehouden en kan jaarlijks omstreeks de Dag van de Mantelzorg een waarderingsactie worden georganiseerd.

2F Wensbus

Pfh: T. van Es

De Wensbus(sen), blijken in een grote behoefte te voorzien. Na een dipje als gevolg van Covid-19, neemt het gebruik weer aanzienlijk toe. Dit heeft het bestuur van de Wensbus doen besluiten om een subsidieaanvraag voor een derde Wensbus bij de provincie in te dienen. De provincie staat positief ten opzichte van deze aanvraag. Van de gemeente wordt een jaarlijkse bijdrage van € 5.000 gevraagd voor deze derde bus.

De gemeentelijke bijdrage in de financiering van de twee bestaande bussen was nog niet structureel in de gemeentebegroting opgenomen. Gezien het grote succes wordt ook dat aangepast. In totaal is de gewenste subsidie voor drie wensbussen € 12.000 per jaar.

2G BMV Beek: Uitvoeringskrediet

Pfh: T. van Es / R. Schwillens

Per 2026 wordt de strategische investeringsagenda ingezet voor de dekking van de afschrijvingslasten van de BMV Beek. Uitgaande van een afschrijving van vijftig jaar en een restwaarde van 15% is hiermee een voorlopig investeringsbudget van 10,3 miljoen euro beschikbaar, mocht hiertoe worden besloten.

2H Volwassenfonds

Pfh: T. van Es

Het fonds streeft ernaar om volwassen minima ondersteund met subsidie te laten deelnemen aan sport en cultuur en daarmee naar deelnemende gemeenten te fungeren als een voorliggende voorziening. Het Volwassenfonds Sport & Cultuur betaalt de contributie/het lesgeld en de benodigde attributen. Hiermee kunnen we bereiken dat volwassenen meer trots en zelfvertrouwen krijgen, in nieuwe en in kansrijke sociale netwerken worden opgenomen. Samen plezier beleven, doorzettingsvermogen moeten laten zien en eenzaamheid tegengaan. De provincie Limburg ondersteunt het Volwassenenfonds: "Samen op weg naar een inclusieve samenleving waarin iedereen profiteert van sport & cultuur".

3A Groenonderhoud: areaaluitbreiding

Pfh: R. Schwillens

Zie toelichting programma-5 bij 7.4 punt D (pagina 93).

4A Primitieve begroting RUD 2023

Pfh: R. Schwillens

De kosten van het Beekse RUD-werkprogramma 2023 zijn € 19.600 hoger ten opzichte van 2022. Dit wordt in hoofdzaak veroorzaakt door uitbreiding van de personele capaciteit. 4 fte juristen, 1 fte data-analist, 1 fte BOA en 0,5 fte communicatie. Daarnaast dient als gevolg van de invoering van de Omgevingswet het bestaande inrichtingenbestand omgezet te worden naar milieubelastende activiteiten. De omzetting wordt gespreid over drie jaren (2023 t/m 2025). Voor de gemeente Beek betekent dit een aanvullende incidentele bijdrage van € 91.000 (€ 30.300 gedurende drie jaar).

4B Reserve Transformatiefonds Woningmarkt

Pfh: R. Dierenen

Conform het Bestuursakkoord 2022-2025 wordt in de voorliggende begroting 2023 een transformatiefonds voor de woningmarkt gevormd, gevoed uit het subfonds woningvoorraad-transformatie van de reserve versterking omgevingskwaliteit en de DUB-gelden.

Het doel hiervan is om vol in te zetten op de transformatie van onze woningmarkt. Daarbij sturen we op kwaliteit voor de lange termijn. Nieuwbouwplannen moeten een goede mix vormen tussen huur- en koopwoningen, met bijzondere aandacht voor betaalbare woningen. Tot en met 2026 komen er minimaal 250 nieuwe woningen bij, verspreid over alle kernen.

4C Projectleiderschap RX Mission

Pfh: R. Dierenen

Volgens de Rijksoverheid moet de gemeente Beek per 1 januari 2023 werken conform de omgevingswet. Daartoe zijn veel voorbereidingen al getroffen. Tot nu toe heeft de gemeente Beek haar VTH-procedure verwerkt via Squit2020. Dit systeem gaat over naar een nieuwe versie (RX Mission) waarbij de gemeente een volledige en wettelijke aansluiting krijgt op het nieuwe landelijke DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet) om volledig en uniform te voldoen aan de omgevingswet. Intern is onvoldoende

personele capaciteit beschikbaar om dit project goed te managen. Om het project goed te laten verlopen, te borgen en te voldoen aan de nieuwe wetgeving is incidenteel € 25.000 geraamd voor inhuur projectleiderschap in 2023 en wordt € 25.000 incidenteel verwerkt in de Slotwijziging 2022. Hieruit worden de kosten gedekt voor projectmanagement, technische bewaking, kennis en kunde van het DSO en nazorg.

4D Reserve strategische investeringsagenda

Pfh: R. Diederens

Van de in de reserve strategische investeringsagenda in 2023 beschikbare middelen van € 175.000 is in de voorliggende begroting in 2023 € 50.000 ingezet voor het doorvoeren van opgabegericht werken in Beek. Voorgesteld wordt om de resterende € 125.000 in 2023 te laten vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

4E Beleidsplan Klimaat en Energie 2023-2030

Pfh: R. Schwillens

Conform het raadsvoorstel aangaande het nieuwe klimaat- en energiebeleidsplan zoals geagendeerd voor uw raadsvergadering van 13 oktober 2022 wordt per 1 januari 2023 € 50.000 structureel geraamd voor de inzet van de WoonWijzerWinkel met energiecoaches (onder voorbehoud van de in november verwachte uitkomsten van de evaluatie van het Groene Huis) en eventuele ondersteuning door Buurkracht. Het doel is het bij de hand nemen van de inwoners, hen te voorzien van onafhankelijk advies en het geven van een duwtje in de goede richting.

5A Groenonderhoud: capaciteit en areaal

Pfh: R. Schwillens

In 2023 nemen de kosten voor het groen onderhoud in de openbare ruimte net als in 2022 flink toe. Dit komt enerzijds doordat het areaal significant met 9.500 m² is uitgebreid en anderzijds het personeelstekort is aangevuld door externe inhuur. Afgeronde projecten zoals Keutelbeek, Oranjesingel en BMV-Spaubeek zorgen voor areaaltoename van een hoge kwaliteit groenvoorziening die past bij de uitstraling van de nieuwe omgeving. Door een nieuwe vertrekregeling bij Vidar en de vergrijzing van het personeel in deze doelgroep zijn medewerkers versneld vertrokken. Deze uitval is aangevuld door de inhuur van extern personeel. Conform uw raadsbesluit van 29 september jl. wordt de bijraming voor 2024 vooralsnog niet verwerkt in afwachting van de totstandkoming van een nieuwe business case voor de buitendienst.

5B Inkomsten Billboards

Pfh: R. Schwillens

Wegens economische onrendabiliteit heeft de firma RBL kenbaar gemaakt geen gebruik meer te maken van de mogelijkheid haar billboards per ingang van 2023 te exposeren in de gemeente Beek. Dit betekent een structurele aframing van reclame-inkomsten van € 11.000.

5C Verkeer en Mobiliteit Uitvoeringsplan

Pfh: R. Schwillens

Onderstaande verkeersmaatregelen zijn afkomstig uit de door uw raad op 20 juli vastgestelde Mobiliteitsvisie met bijbehorend Uitvoeringsprogramma, waarbij uw raad het college de opdracht gaf de prioritering van het Uitvoeringsprogramma te gebruiken als leidraad bij het opstellen van de programmabegroting.

Bedragen (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Verkeersmaatregelen bij wegonderhoud	9	25	25	25
Uitvoeringsagenda Zuid Limburg	17	17	17	17
Werkbudget Verkeer Onderzoekskosten	25	25	25	25
Werkbudget Verkeer Materiaalkosten	6	17	17	17
Voorzien in behoefte aan laadpalen	0	3	3	3
Snelheid remmende maatregelen Carmel	25	0	0	0

Bedragen (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Haalbaarheidsstudie Snelle Fietsroute Beek-Chemelot	15	0	0	0
Vervangen Verkeersregelininstallatie (VRI) Zandstraat A76	10	0	0	0
Stelpost afschrijvingslasten van nog te voteren wegeninvesteringen	0	0	0	74 (*)
Duurzaam Veilige inrichting Dorpstraat – Kupstraat Spaubeek	0	10	10	10
Herinrichting Vliegveldweg en voorterrein MAA	0	0	0	124
Totaal	107	97	97	295

(*) deze € 74.400 is in het uitvoeringsplan van de Mobiliteitsvisie per abuis geormerkt voor het project Stationsstraat., Raadhuisstraat. en kruising Stationstraat-Middelweg

6A Algemene Uitkering September circulaire 2022

Pfh: R. Diederer

Septembercirculaire 2022 is een dag na Prinsjesdag verschenen. De doorrekening voor Beek laat de bovenstaande saldi zien ten opzichte van de vorige raming van de Meicirculaire 2022.

Herverdeling gemeentefonds

Via de Meicirculaire werd duidelijk dat Beek in het kader van de herverdeling van het gemeentefonds tot de naideelgemeenten behoort. Startend met een korting van € 79.000 in 2023 loopt die korting op tot structureel € 357.000 vanaf 2025.

Accressen

Ten opzichte van de meicirculaire laten de accressen vanaf 2023 tot en met 2026 een redelijk beperkte stijging zien.

De koppeling van het gemeentefonds aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven is met ingang van 2026 door het kabinet buiten werking gesteld. Als reden geldt dat het kabinet de financiële verhoudingen met ingang van 2026 wil herzien. Daarbij wordt de mogelijkheid van uitbreiding van het lokale belastinggebied ten koste van het gemeentefonds en ook andere voeding van het gemeentefonds overwogen.

In de septembercirculaire wordt het wegvallende accres slechts deels gecompenseerd door een toevoeging van € 1 miljard op landelijk niveau, gekoppeld aan de afspraak dat begin 2023 duidelijk moet worden hoe het nieuwe financiële arrangement eruit moet komen te zien. Vooralsnog gaan wij ervan uit dat gemeenten fatsoenlijk worden gecompenseerd, vandaar ook dat voor het verschil een stelpost is opgevoerd van € 700.000.

6B Rechtmatigheidstool

Pfh: R. Diederer

Het wetsvoorstel 'versterking decentrale rekenkamers' is op 31 mei 2022 aangenomen door de Tweede Kamer. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is ook een onderdeel van dit wetsvoorstel. Nu verstrekken externe accountants een controleverklaring met een oordeel inzake getrouwheid en rechtmatigheid bij de jaarrekeningen van gemeenten.

Met de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording per verslagjaar 2023 wijzigt dit. Het college van B en W geeft dan een rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening. Daarmee valt de rechtmatigheidsverantwoording onder het getrouwheidsoordeel van de accountant waarbij wordt beoordeeld of de rechtmatigheidsverantwoording 'juist' is.

Om die nieuwe rol te kunnen invullen wordt gebruik gemaakt van een instrument dat dit ondersteunt.

6C Veiligheidsregio P&C 2023

Pfh: C. van Basten-Boddin

De begroting 2023 van de Veiligheidsregio is gebaseerd op de begroting 2022 en is alleen geïndexeerd. Er is geen sprake van nieuw beleid.

6D Inhuur BOA's

Pfh: C. van Basten-Boddin

De inwoners van Beek voelen zich veilig in onze gemeente. Dit blijkt ook uit de laatste burgerpeiling. Het veilige gevoel in Beek is een groot goed en moet zo blijven. Wij willen beschikbaar zijn voor vragen van onze inwoners, juist ook als deze vragen betrekking hebben op veiligheid. Tegelijkertijd zien de inwoners minder blauw op straat, doordat de politie kampt met een fors capaciteitstekort. Dit tekort bij de politie wordt de komende jaren niet opgelost. De druk op ons als gemeente voor inzet op veiligheidsvraagstukken wordt daarmee met name in de avonduren groter. Onze huidige BOA-capaciteit bedraagt 2 fte. Deze worden met name ingezet tijdens de uren overdag. Avond en nachtdiensten worden incidenteel ingevuld door de inhuur van BOA-capaciteit. Door de krapte op de arbeidsmarkt is inhuur steeds moeilijker waardoor de inzet in de avonduren niet meer gegarandeerd kan worden. Om er voor de burger op veiligheidsgebied ook in de avonduren te zijn, wordt voor 2023 als pilot tijdelijke BOA-capaciteit aangetrokken. Indien na een evaluatie blijkt dat deze inzet ook voor de jaren daarna gecontinueerd moet worden, zal dit alsdan structureel in de begroting worden verankerd.

6E Traineeship 'Opgavegericht werken'

Pfh: R. Dieren

In 2023 en 2024 wordt ieder jaar € 50.000 euro uit de reserve strategische investeringsagenda beschikbaar gesteld voor het traineeshipprogramma dat ziet op het implementeren van opgavegericht werken in de Beekse organisatie.

6F ICT-kosten

Pfh: R. Dieren

De toenemende digitalisering en automatisering, onder andere vanuit het aspect e-overheid zijn belangrijke pijlers binnen de gemeentelijke dienstverlening. De behoefte aan een passende en beheersbare Informatievoorziening en Communicatietechnologie (ICT)-omgeving leidt tot bovenstaande extra structurele kosten waarvoor een kritische afweging van zowel noodzakelijkheid in termen van wettelijke verplichtingen als wel capacitaire ruimte heeft plaatsgevonden.

Bij c: Overige maatregelen:

	Overige maatregelen	2023	2024	2025	2026
	6 Bestuur en organisatie, incl. KVS	18.700	18.700	18.700	18.700
A	Lucht uit de begroting	18.700	18.700	18.700	18.700
	Totaal maatregelenpakket	18.700	18.700	18.700	18.700

Toelichting op Maatregelenpakket vanuit de begroting 2023:**6A Lucht uit de begroting**

Pfh: R. Dieren

Telkens na het afsluiten van jaarcijfers (zo ook na de cijfers 2021) worden begrotingsposten beoordeeld op structurele onderuitputting oftewel 'lucht' in de begroting. Hierbij vindt een screening plaats op (deels) ongebruikte budgetten over een periode van drie jaar. In deze primitieve begroting 2023 zijn de structurele gevolgen van deze actie meegenomen.

Bij d: Dit betreffen de eindsaldi van de meerjarenraming van de gemeente Beek tot en met 2026.

2.3 Financiële samenvatting / Per programma

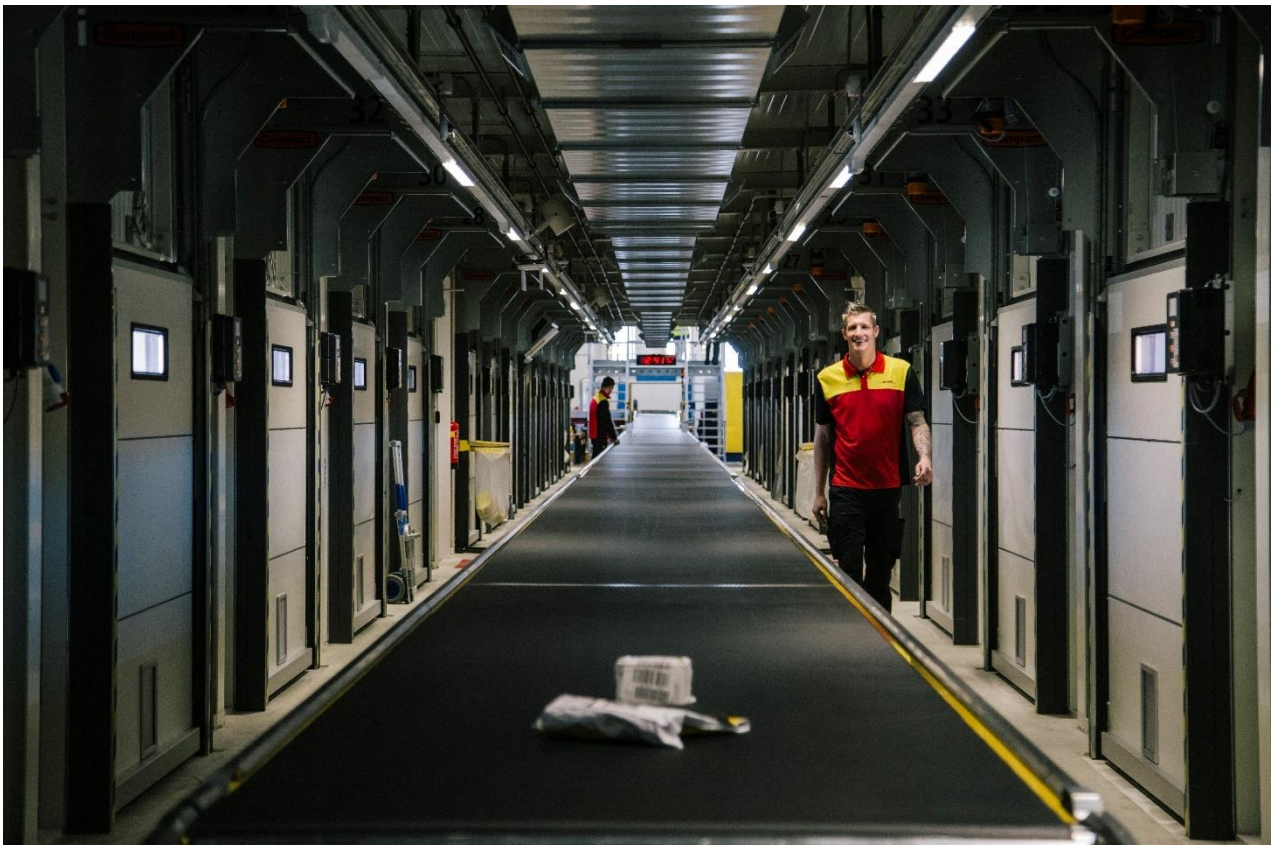
Hieronder vindt u per programma de specificatie van de financiële implicaties van de primitieve begroting 2023 op de meerjarenraming. Bij ieder programma staat als eerste het totale bedrag aan financiële implicaties van het betreffende programma vermeld, met vervolgens de belangrijkste financiële wijzigingen in het betreffende programma. Het doortrekken van bestaand beleid betreft de indexering 2023 en de personele- en organisatiekosten.

Programma specifiek (x € 1.000)					
Programma	Blz.	2023	2024	2025	2026
1. Werk en economie		37	53	23	-71
• Primitieve begroting GR Vidar 2023	40	37	53	23	-71
• Omgevingspakket MAA	40	-25	-25	-25	-25
Reserve versterking omgevingskwaliteit	40	25	25	25	25
• Actieplan Licht op Beek	40	-25	-25	-25	-25
Toeristenbelasting	40	25	25	25	25
2. Zorg en inkomen		-1.228	-1.232	-858	-660
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		-9	-9	-9	-9
• Groenonderhoud: areaaluitbreiding	53	-29	-29	-29	-29
• Mantelzorgbeleid	53	-54	-54	-54	-54
• Wensbus	54	-11	-12	-12	-12
• BMV Beek: Uitvoeringskrediet	54	0	0	0	-175
Reserve strategische investeringsagenda	54	0	0	0	175
• OZB BMV-Spaubeek	54	-43	-43	-43	-43
• Bijgestelde begroting P-bedrijf	54	67	100	91	307
• Volwassenfonds	54	-10	-12	0	0
• Primitieve begroting Omnibuzz 2023	55	-12	-17	-24	-33
• Zorgkosten WMO-HbH & Begeleiding	55	-307	-348	-256	-256
• Zorgkosten WMO-Hulpmiddelen	55	-60	-60	-60	-60
• Pilot "Instroom en doorstroom Jeugdhulp Beek"	55	-51	0	0	0
• Zorgkosten Jeugdzorg – ZIN	56	-608	-720	-720	-720
• Stelpost kosten Jeugdzorg	56	0	72	362	362
• Zorgkosten Jeugdzorg – Geëscaleerde zorg	56	-40	-40	-40	-40
• Primitieve begroting GGD 2023	56	-61	-60	-64	-73
3. Maatschappelijke ontwikkeling		-77	-77	-77	-77
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		0	0	0	0
• Groenonderhoud: areaaluitbreiding	68	-19	-19	-19	-19
• Muziekonderwijs	69	40	40	40	40
• OZB BMV-Spaubeek	68	-23	-23	-23	-23
• MOP Buitensport	68	-75	-75	-75	-75
4. Ruimtelijk ontwikkelen		20	-80	-80	-50
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		24	24	24	24
• Primitieve begroting RUD 2023	81	-50	-50	-50	-20

Programma specifiek (x € 1.000)					
Programma	Blz.	2023	2024	2025	2026
• Reserve Transformatiefonds Woningmarkt	81	-125	-125	-125	-125
Reserve versterking omgevingskwaliteit	81	87	87	87	87
DUB-gelden	81	34	34	34	34
• Projectleiderschap RX Mission	82	-25	0	0	0
• Reserve strategische investeringsagenda	82	125	0	0	0
• Beleidsplan Klimaat en Energie 2023-2030	81	-50	-50	-50	-50
5. Openbare ruimte		-228	-137	-140	-341
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		115	114	112	112
• Groenonderhoud: capaciteit en areaal	93	-112	-12	-12	-12
• Inkomsten Billboards	92	-11	-11	-11	-11
• Bijdrage BsGW	93	-13	-8	-10	-11
Rioolvoorziening	93	13	8	10	11
• Onderhoud bomen	93	-48	-60	-60	-60
• Onderhoud verhardingen	92	-46	-57	-57	-57
• Onderhoudsbestekken groen	93	-8	-10	-10	-10
• Verkeer en Mobiliteit Uitvoeringsplan	92	-107	-97	-97	-295
• Overige kleine posten < 10.000		-11	-4	-5	-8
6. Bestuur en organisatie (incl. KVS)		-149	-265	-98	930
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		7	7	7	7
• Lucht uit de begroting	110	19	19	19	19
• Bijstelling leges Publiekszaken 2023 e.v.	107	31	6	91	116
• Aframing Essent gelden	108	-14	-14	-14	-14
• Algemene Uitkering September circulaire 2022	109	438	326	-21	947
• Areaaluitbreiding OZB	109	67	67	275	275
• Veiligheidsregio P&C 2023	110	-18	-18	-18	-18
• Inhuur BOA's	110	-83	0	0	0
Reserve crisismaatregelen	110	83	0	0	0
• Overige kleine posten		-18	-11	-13	-15
Kostenverdeelstaat					
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		6	6	249	249
• Traineeship 'Opgavegericht werken'	107	-50	-50	0	0
Reserve strategische investeringsagenda	107	50	50	0	0
• Verhoging transport verzekering	107	-13	-13	-13	-13
• ICT-plan	108	-263	-249	-269	-232
• Rechtmatigheidstool	108	-13	-13	-13	-13
• Energiekosten	108	-700	0	0	0
Algemene reserve	108	700	0	0	0
• CAO	108	-371	-371	-371	-371
• Overige kleine posten		-7	-7	-7	-7
Totaal (= b t/m d van tabel 2.2)		-1.625	-1.738	-1.230	-269

3

Programma 1 Werk en economie



3.1 Werk en economie / Samenvatting

BBV taakvelden

Taakveld	BBV Toelichting
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	Tot dit taakveld behoren taken met betrekking tot onroerend goed dat niet in exploitatie is en niet aan een specifiek beleidsveld is toe te delen: beheer, verhuur, instandhouding van gebouwen, gronden en landerijen die de gemeente (al of niet tijdelijk) in bezit heeft en niet in exploitatie neemt.
3.1 Economische ontwikkeling	Tot dit taakveld behoort algemeen beleid ter versterking van de economische bedrijvigheid. Denk o.a. aan: clusterontwikkeling en versterking van sectoren, stimulering van (samenwerkings-) projecten van onderzoeksinstituten en bedrijven; lokale, regionale, bovenregionale, internationale op versterking van de economische structuur en innovatie gerichte samenwerkingsverbanden; samenwerking met bedrijfsleven en kennis- en onderzoeksinstituten; ontwikkelen van stedelijke en wijkgerichte economische programma's.
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Tot dit taakveld behoren de op bedrijven en ondernemers gerichte ondersteuning en dienstverlening van de gemeente. Denk o.a. aan: bedrijvenloket; stimuleren van en onderwijs aan startende ondernemers; aantrekken en faciliteren van nieuwe bedrijven; financiële steunregelingen voor bedrijven.
3.4 Economische promotie	Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het "op de kaart zetten" van de gemeente. Denk o.a. aan: promotionele activiteiten, gericht op het aantrekken van nieuwe bedrijvigheid en nieuwe werkers; aantrekken van overige instellingen ter versterking van het profiel van de gemeente; investeren in bovenlokale, regionale, landelijke en internationale kennis- en economische relatienetwerken; promotie toerisme.
6.4 Begeleide participatie	Tot dit taakveld behoren voorzieningen ter bevordering van de (arbeids)participatie onder aangepaste omstandigheden of waarbij de doorstroom naar arbeid een langere route kent. Denk o.a. aan de sociale werkvoorziening en beschut werken.
6.5 Arbeidsparticipatie	Tot dit taakveld behoren alle op arbeid gerichte re-integratie- en participatievoorzieningen. Denk o.a. aan Work First, detachingsbanen, proefplaatsing, participatieplaatsen, job coaching en werkplekaanpassing, sociale activering, scholing, loonwaardebepaling, inburgering (WI) cursus Nederlands, voorzieningen ter voorbereiding van een zelfstandig bestaan als startend ondernemer en ter begeleiding van startende ondernemers uit het Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz).

BBV-indicatoren

Indicator	Eenheid	2019	2020	2021	2022	2023
Func tiemenging	%	56,4%	56,4%	57,7	g.g.b	g.g.b
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	156,9	163,8	167,4	g.g.b	g.g.b
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	66,7%	66,8%	68,9%	g.g.b.	g.g.b
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	0%	1%	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl. Peildatum: 07-09-2022

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Beleidsregels Participatiewet (vastgesteld in 2020 en deels geactualiseerd in 2021 & 2022)
- Toekomstvisie centrum Beek (vastgesteld juni 2021)
- Kadernota Economisch Beleid 2018-2021 (vastgesteld 2017) – met nieuwe accenten verlengd t/m 2023 (ter kennisname september 2021)
- Verordeningen Participatiewet 2017-2018 (vastgesteld december 2020)
- Toeristische Visie “Licht op Beek” (vastgesteld september 2020)
- Overeenkomst convenant Visit Zuid-Limburg 2021-2026 (vastgesteld september 2020)
- Visie Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg (vastgesteld april 2020)
- Het strategisch koersdocument “Aviation Valley Maastricht Aachen Airport, Een economische toplocatie die verbindt” (ter kennisname 2018).
- Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (vastgesteld december 2017)

3.2 Werk en economie / Wat willen we bereiken?

Onze toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de verwezenlijking van de Herijkte Strategische Toekomstvisie Beek 2030:

- Beek is een stedelijke werkgemeente met landelijke kwaliteiten en wil dat in de toekomst blijven. Het is belangrijk dat de economische belangen voor de regio en de leefbaarheid in balans zijn. In het belang van het welzijn en de welvaart van Beek, haar omgeving en haar inwoners en bedrijven, is een toekomstbestendige en duurzame doorontwikkeling van Maastricht Aachen Airport (MAA) nodig. Het is aan de eigenaar en exploitant van MAA om hieraan nadere invulling te geven. Beek ziet het als gemeentelijke verantwoordelijkheid om de Beekse belangen in de luchthaven waar nodig en mogelijk op (de bestuurlijke) tafel te leggen.
- Beek wil de bedrijvigheid en het ondernemersklimaat en daarmee de regionale economie actief stimuleren. Bedrijven worden gefaciliteerd om zich te vestigen in de omgeving van de luchthaven (Aviation Valley) of op een van de andere bedrijventerreinen in Beek.
- Beek heeft economisch een interessante ligging met een vliegveld, diverse bedrijventerreinen, winkelcomplex Makado en met om de hoek een groot industriecomplex voor de chemische industrie (Chemelot). Dit biedt kansen om Beek te profileren als kennisgebied op het gebied van duurzaamheid, biobased en circulaire economie en luchtvaart. (Startende) Mkb'ers en ondernemers zorgen voor kleinschalige bedrijvigheid en worden gefaciliteerd om zich op een passende manier te vestigen in de kernen. Niet alleen kleine winkels en ambachtelijke bedrijvigheid, maar ook ondernemers in de maatschappelijke zorg of andersoortige voorzieningen vergroten de leefbaarheid in de kernen. Ze zorgen er tevens voor dat inwoners langer in hun vertrouwde omgeving kunnen blijven wonen.
- Beek heeft veel mooie plekjes die gekoesterd en meer 'gedeeld' mogen worden. Enerzijds om de Beekenaren zelf meer bewust te laten genieten van de schoonheid en mogelijkheden voor ontspanning en bezinning van hun gemeente en anderzijds om dagjestoeristen kennis te laten maken met Beek. Geen grootschalige recreatievoorzieningen in Beek, maar uitsluitend kleinschalige dagrecreatieve voorzieningen worden gefaciliteerd.
- Met de Toekomstvisie Centrum wordt naast een gevarieerd winkelaanbod tevens het aanbod voor ontmoeting en vertier en daarmee de levendigheid en de gezelligheid van het centrum versterkt.
- Om burgers adequaat te laten participeren in de samenleving moet ook voorzien worden in een goed sociaal financieel vangnet en ondersteuning bij het vinden van passende arbeid.

Onze plannen voor 2023-2026

- Het is in het belang van het vestigingsklimaat, de werkgelegenheid en de economische kracht van Beek dat de nog braakliggende gronden op bedrijventerrein Aviation Valley worden ontwikkeld. **In 2026 moet minimaal tien hectare bebouwd zijn.**
- De onlangs vastgestelde visie op het centrum voor Beek wordt doorgezet: **in 2023 ligt er een stedenbouwkundige uitwerking voor het centrum van Beek, gebaseerd op de gedachte van Petit Cour en is de upgradering van de Markt klaar.** Daarbij staan het vergroenen en vergroten van verblijfskwaliteit voorop. De parkeerplaatsen blijven ongemoeid. **De leegstand in het centrum bedraagt niet meer dan een verantwoorde frictieleegstand van zes procent. Panden die langer dan drie jaar leegstaan in het gebied centrum twee zijn in 2026 getransformeerd naar wonen.**
- We leven in een tijd waarin de scheidslijnen in de samenleving scherper worden. Daarom gaan wij ons in Beek de komende jaren hard maken om de kansgelijkheid te vergroten.

Iedereen moet kunnen meedoen. Wij willen ervoor zorgen dat zoveel mogelijk mensen meedoen in de maatschappij en op de arbeidsmarkt. **In 2026 hebben alle mensen in Beek die kunnen werken werk.**

- Wij zetten in op het vergroten van de 'brede welvaart'. Dit betekent dat waar er geïnvesteerd wordt in economische ontwikkelingen, er ook geïnvesteerd moet worden in de leefbaarheid. **In 2026 is MAA als luchthaven duurzamer dan ooit en willen we dat het aantal ernstig gehinderden is gehalveerd.** Wij investeren in de vergroening, verduurzaming en verkeersveiligheid voor omwonenden rondom MAA. **In 2023 stellen wij een omgevingspakket vast dat we voor 2026 willen realiseren.**

Indicatoren 2023-2026

Indicatoren	Gerealiseerd	Streven			
	2021	2022	2023	2024	2025
Leegstandspercentage winkelvloeroppervlak (waar staat je gemeente.nl/Locatus)	19,2%	6,1% (*)	6,1% (*)	6,1% (*)	6,1% (*)
Leegstandspercentage verkooppunten (waar staat je gemeente.nl/Locatus)	12,4%	6,9% (*)	6,9% (*)	6,9% (*)	6,9% (*)
Werkgelegenheid:	50,4%	50,4%	51%	52%	54%
• % werkzame beroepsbevolking in Beek (gegevens CBS)					
• Aantal personen dat werkt/ participeert i.h.k.v.de Participatiewet (eigen gegevens)	100	110	120	125	130
Werkloosheid (gegevens CBS)	3,6%	3,6%	3,2%	3,0%	2,8%

(*) Streven is gesteld op realisatie 2019.

3.3 Werk en economie / Wat doen we daarvoor?

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

De gemeente Beek heeft gebouwen in eigendom die niet of niet meer gebruikt worden voor maatschappelijke functies. Concreet gaat het hier om:

- het voormalige MFC in Spaubeek, waar leegstandsbeheer aan de orde is in afwachting van toekomstige ontwikkelingen ter plaatse;
- de voormalige basisschool in Spaubeek, waar ook leegstandsbeheer aan de orde is in afwachting van toekomstige ontwikkelingen ter plaatse;
- het winkelpand aan de Markt 6 in Beek, dit pand is verhuurd aan een winkelier.

Voor deze gebouwen, die niet aan een ander specifiek beleidsveld zijn toe te delen, is het streven ze doelmatig en voldoende te onderhouden en beheren, passend bij het (al dan niet tijdelijke) gebruik.

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

De gemeente Beek kiest ervoor de economische clusters Aviation Valley en Makado duurzaam te versterken met aandacht voor de leefomgeving. Naast de economische clusters Aviation Valley (luchthaven, grootbedrijven, MKB en kantoren) en Makado (retail/ondersteunende horeca) vormen het centrum van Beek (retail, kantoren, en horeca/leisure), bedrijventerrein Beekerhoek (maakindustrie/MKB), toerisme en startend ondernemerschap de basis voor een krachtig economisch en leefbaar profiel van Ondernemend Beek. Daar waar nodig werken wij samen met anderen (overheids)instanties om de regionale economie te versterken.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over regionaal Detailhandelsbeleid Westelijke Mijnstreek.
- Besluitvorming over Omgevingspakket MAA.
- Besluitvorming over Stimuleringsregeling ten behoeve van versterken ondernemerschap in centrumgebied 1 en transformatie winkelpanden naar andere functie(s) in centrumgebied 2 conform Toekomstvisie centrum Beek.
- Besluitvorming over Evaluatie Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL).

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Uitvoering geven aan het Economisch Beleid gemeente Beek.
- Uitvoering geven aan het Uitvoeringsprogramma Toekomstvisie centrum Beek.
- Uitvoering geven aan het Uitvoeringsprogramma Licht op Beek.
- Inzetten van maximale gemeentelijke bevoegdheden c.q. input leveren ten behoeve van de provinciale Businesscase MAA.

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

De gemeente Beek werkt aan een optimaal woon- en leefklimaat voor inwoners, bedrijven en organisaties. De dienstverlening wordt hier zo goed mogelijk op afgestemd. Beek is een ondernemersvriendelijke gemeente die aantrekkelijk is voor bedrijven om zich hier te vestigen alsook voor werknemers die in Beek werken. De gemeente Beek is toegankelijk voor gevestigde en nieuwe ondernemers in de gemeente.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Starterscentrum Limburg inzetten om startend ondernemerschap te stimuleren.
- Ondernemersklankbord en andere instanties faciliteren om (startend) ondernemerschap te stimuleren.
- Uitvoering geven aan het dienstverleningsconcept gericht op ondernemers onder andere door bedrijfsbezoeken en participatie Dag van de Ondernemer.
- Controleren en faciliteren van de BIZ centrum Beek en BIZ Aviation Valley op basis van de desbetreffende verordeningen.

Taakveld 3.4 Economische promotie

De gemeente Beek zet met promotionele activiteiten Beek op de kaart en draagt bij aan het realiseren van de ambities uit de herijkte Strategische Toekomstvisie 2030. Beek wordt op de kaart gezet als een gemeente waar het goed wonen, werken, leren en leven is. Met promotionele activiteiten stimuleren wij deelname aan het Beekse verenigingsleven en leveren we een bijdrage aan de beleving van het prettige woonklimaat.

De gemeente zet in op economische promotie ter versterking van Beek als ondernemende gemeente voor nieuwvestigers en bestaande ondernemers. Beek wordt hiervoor op de kaart gezet als een ondernemende gemeente met een luchthaven, een prettig ondernemersklimaat, hoogwaardige bedrijventerreinen en een gevarieerd winkelaanbod. Ook benut de gemeente de toeristische kansen die de gemeente Beek als 'scharnierge gemeente' heeft. Bij een goed vestigingsklimaat zijn namelijk ook recreatieve mogelijkheden belangrijk. Door meer economische activiteiten in Beek te stimuleren wordt geprobeerd de economische dynamiek te bevorderen.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Samen met de Westelijke Mijnstreek gemeenten uitvoering geven aan de het Brilliant Business platform en de jaarlijkse Awards.
- Uitvoering geven aan het uitvoeringsprogramma Licht op Beek.
- Besluitvorming over propositie (toeristisch) evenement Licht op Beek. Hiermee wordt Beek als toeristische 'scharnierge gemeente' gepromoot in de regio.
- Uitvoering geven aan promotionele activiteiten conform de doelen en activiteiten zoals opgenomen in het Communicatiebeleidsplan Gemeente Beek.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

De begeleide participatie omvat in hoofdzaak de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening. De begroting hiervan omvat de Gemeenschappelijke Regeling Vidar Wsw, waar het werkgeverschap van de sw-medewerkers is belegd. De uitvoering van de werkzaamheden is ondergebracht bij het Participatiebedrijf Vidar, waarvan de begroting de Centrumregeling Vidar betreft.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Begroting GR Vidar WSW (sociale werkvoorziening).

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Uitvoeren jaarlijkse evaluatie Centrumregeling Vidar 2022.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

In het kader van de Participatiewet krijgen mensen met een bijstandsuitkering hulp en ondersteuning aangeboden bij de ontwikkeling naar passende arbeid, bij voorkeur in betaald werk. De activiteiten zijn gericht op (re-)integratie in het arbeidsproces, dan wel het bieden van zo passend mogelijke arbeid. De uitvoering van de werkzaamheden is ondergebracht bij het Participatiebedrijf Vidar, waarvan de begroting de Centrumregeling Vidar betreft.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Begroting centrumregeling Vidar.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Evaluatie van de Centrumregeling Vidar (2022).
- Besluitvorming over Uitvoeringsplan “Iedereen werkt in Beek”.
Dit is een nog te ontwikkelen plan om de gehele Beekse beroepsbevolking in 2026 aan het werk te hebben. Ook de beroepsbevolking die buiten de invloedssfeer van de gemeente Beek ligt.
- Besluitvorming over Uitvoeringsplan “werk voor Oekraïense ontheemde werkzoekenden”.

Welke verbonden partijen spelen een rol?

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar paragraaf 5 Verbonden partijen.

Verbonden partij

Centrumregeling Vidar

De Centrumregeling Vidar omvat alle werk- en inkomenstaken als ook de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening binnen de Westelijke Mijnstreek, waar de gemeente Beek onder valt. De gemeente Beek is deelnemer aan de centrumregeling en de werkzaamheden en activiteiten die Vidar voor Beek uitvoert zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst die jaarlijks wordt geëvalueerd en, zo nodig, geactualiseerd. In de begroting van de centrumregeling worden als belangrijkste kostencomponenten opgenomen de programma- en uitvoeringskosten, de overige uit te splitsen kosten, zoals de project- en implementatiekosten.

GR Vidar WSW

De Gemeenschappelijke Regeling (GR) Vidar WSW heeft als enige taak het formele werkgeverschap uit te voeren voor alle medewerkers met een WSW-arbeidsovereenkomst bij Vidar. Vidar is opgericht om uitvoering te geven aan het bepaalde in artikel 2.1 van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Sedert 1 januari 2020 is de GR Vidar WSW formeel de werkgever van alle Wsw- werknemers die tot 1 januari in dienst waren van de Gemeenschappelijke Regeling Vixia. GR Vidar WSW heeft de publiekrechtelijke taak tot uitvoering van de Wsw en de werkgeverstaken belegd bij de centrumgemeente. De centrumgemeente heeft de uitvoering van de Wsw-taken alsmede de werkgeverstaken opgedragen aan Vidar BV. Verder vinden er binnen GR Vidar WSW geen activiteiten plaats.

3.4 Werk en economie / Wat kost dit programma?

Nieuw in programma 1 Werk en economie (x € 1.000)						
Nr.	Omschrijving	Pfh.	B2023	B2024	B2025	B2026
A	Omgevingspakket MAA	C.v.Bast.	-25	-25	-25	-25
	Reserve versterking omgevingskwaliteit	R. Died.	25	25	25	25
B	Actieplan Licht op Beek	C.v.Bast.	-25	-25	-25	-25
	Toeristenbelasting	R. Died.	25	25	25	25
C	Primitieve begroting GR Vidar 2023	T. v. Es	37	53	23	-71
Totaal nieuw in programma 1			37	53	23	-71

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

A Omgevingspakket MAA

Per saldo 0 I

Pfh: C. van Basten-Boddin / R. Diederer

De provincie Limburg heeft de gemeente Beek schriftelijk benaderd voor het leveren van een financiële bijdrage aan het Omgevingsfonds MAA. Dit fonds heeft een brede opzet met als doel de kwaliteit van de leef- en woonsituatie te verbeteren van de bewoners in de regio rondom de luchthaven MAA. Beoogd is een stichting op te richten die voorziet in financiële bijdragen aan (innovatieve) projecten (al dan niet geïnitieerd vanuit de omwonenden) die het milieu en het leefklimaat in de omgeving van de luchthaven verbeteren en bijdragen aan de verbinding tussen de luchthaven en haar omgeving. Hierbinnen valt o.a. de bestaande regeling vortex schade. In de voorliggende begroting wordt ten behoeve van het Omgevingspakket MAA in de periode 2023 t/m 2026 jaarlijks € 25.000 onttrokken aan de reserve versterking omgevingskwaliteit, waarvan € 20.800 uit het subfonds landschap en cultuurhistorie en € 4.200 uit het subfonds economie, toerisme en recreatie.

Taakveld 3.4 Economische promotie

B Actieplan Licht op Beek

Per saldo 0 S

Pfh: C. van Basten-Boddin / R. Diederer

Het toeristisch Actieplan "Licht op Beek" voorziet naast de korte termijn projecten (tot en met 2023) ook in middellange termijn projecten die vanaf 2024 zijn voorzien zijn om te pakken. Het betreft in het laatste geval onder meer projecten die inzetten op de strategische pijlers "verfraaiing" (Beek in spotlights, verfraaiing locatie in het Beekse) en "vertonen" (signing langs de A2). Dekking van deze projecten wordt voorzien door de toeristenbelasting (die momenteel varieert van € 0,43 tot € 1,08 per overnachting) te verdubbelen en één op één hieraan toe te wijzen.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

C Primitieve begroting GR Vidar 2023

Zie tabel S

Pfh: T. van Es

Sedert 1 januari 2020 is de GR Vidar WSW formeel de werkgever van alle WSW- werknemers die tot 1 januari in dienst waren van de Gemeenschappelijke Regeling Vixia. GR Vidar WSW heeft de publiekrechtelijke taak tot uitvoering van de WSW en de werkgeverstaken belegd bij de centrumgemeente. De ontwerpbegroting voor het begrotingsjaar 2023 en het meerjarig perspectief tot en met 2027 is gebaseerd op de aangepaste begroting 2022 inclusief meerjarenraming, die in ontwerp eind 2021 aan de gemeenteraad is voorgelegd, en verwerkt is in de gemeentelijke begroting 2022.

Gebaseerd op de door de GR Vidar WSW gepresenteerde cijfers in de ontwerpbegroting 2023 e.v., afgezet tegen de in december 2021 vastgestelde aanpaste begroting Vidar WSW 2022 e.v. verbetert het resultaat voor Beek over de jaren 2023 t/m 2027 met totaal € 55.400.

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma 1 Werk en economie(x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Taakveld 0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	-6	-19	-19	-19	-19	-19
Taakveld 3.1. Economische ontwikkeling	-181	-617	-308	-233	-200	-186
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket- en regelingen	-125	-217	-191	-191	-191	-191
Taakveld 3.4. Economische promotie	-191	-224	-221	-225	-225	-226
Taakveld 6.4 Begeleide participatie	-1.516	-1.432	-1.467	-1.409	-1.391	-1.319
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	-939	-951	-1.116	-1.156	-1.208	-1.251
Lasten exclusief mutatie reserves	-2.958	-3.460	-3.322	-3.233	-3.234	-3.192
Taakveld 0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	11	12	13	13	13	13
Taakveld 3.1. Economische ontwikkeling	14	11	0	0	0	0
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket- en regelingen	26	107	107	107	107	107
Taakveld 3.4. Economische promotie	3	28	53	53	53	53
Taakveld 6.4 Begeleide participatie	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	65	12	12	12	12	12
Baten exclusief mutatie reserves	119	170	185	185	185	185
Saldo programma 1 voor mutatie reserves	-2.839	-3.290	-3.137	-3.048	-3.049	-3.007
Taakveld 0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	0	0	0	0	0	0
Taakveld 3.1. Economische ontwikkeling	-578	-82	-82	-82	-82	-82
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket- en regelingen	-1	0	0	0	0	0
Taakveld 3.4. Economische promotie	-61	0	0	0	0	0
Taakveld 6.4 Begeleide participatie	-4	0	0	0	0	0
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	-62	0	0	0	0	0
Stortingen in reserves (lasten)	-706	-82	-82	-82	-82	-82
Taakveld 0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	2	0	0	0	0	0
Taakveld 3.1. Economische ontwikkeling	571	528	229	154	122	107
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket- en regelingen	1	28	0	0	0	0
Taakveld 3.4. Economische promotie	26	35	0	3	3	3
Taakveld 6.4 Begeleide participatie	32	4	0	0	0	0
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	105	115	11	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves (baten)	737	710	240	157	125	110
Saldo mutatie reserves programma 1	31	628	158	75	43	28
Resultaat programma 1 na mutatie reserves	-2.808	-2.662	-2.979	-2.973	-3.006	-2.979

4

Programma 2 Zorg en inkomen



4.1 Zorg en inkomen / Samenvatting

BBV Taakvelden

Taakveld	BBV Toelichting
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie. Denk o.a. aan: ondersteunen op participatie gerichte burgerinitiatieven, ondersteuning vrijwilligers en mantelzorg; sociaal en cultureel werk; preventie (bijv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ); buurt- en clubhuizen; LHBT-beleid; collectief aanvullend vervoer; toegankelijkheid voorzieningen (inclusie); kinderopvang: toezicht op en handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang en peuterspeelzalen; noodopvang vluchtelingen; vreemdelingen.
6.2 Wijkteams	Tot dit taakveld behoren alle loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en -dienstverlening). Denk o.a. aan voorlichting, advisering, cliëntondersteuning, toegang tot 1e en 2e lijn voorzieningen, preventie, vroeg signalering.
6.3 Inkomens regelingen	Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandsvoorzieningen. Denk o.a. aan: inkomensvoorzieningen en loonkostensubsidies op grond van de Participatiewet; adviezen in verband met de bijstandverlening; IOAW (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers); IOAZ (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen); gemeentelijk armoedebeleid.
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Tot dit taakveld horen materiële voorzieningen om zelfstandig te kunnen functioneren (Wmo) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden. Denk o.a. aan: huisautomatisering (domotica); woningaanpassingen, hulpmiddelen, overige voorzieningen gehandicapten, Gehandicaptenparkeerkaart (incl. leges), eigen bijdragen.
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Tot dit taakveld behoort dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek/psychisch), die zelfstandig wonen en die ondersteuning behoeven in de vorm van beschikbare uren op basis van een toekenningsbeschikking. Denk o.a. aan: individuele begeleiding; huishoudelijke verzorging; respijtzorg ten behoeve van mantelzorgers; individueel vervoer; financiële tegemoetkoming voor personen met een fysieke beperking, een psychische of psychosociale beperking van daarmee verband houdende extra kosten; schuldhulpverlening; PGB Wmo.
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Tot dit taakveld behoren verschillende ambulante vormen van jeugdhulp die door de gemeente als individuele, niet vrij toegankelijke voorziening wordt verstrekt. Dat zijn begeleiding bij jeugd- en opvoedproblematiek en problematiek die samenhangt met een licht-verstandelijke beperking en behandeling van psychische aandoeningen en stoornissen.
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Tot dit taakveld behoren alle opvang- en beschermd wonen-voorzieningen met inbegrip van eventuele maatwerk-dienstverlening en maatwerkvoorzieningen voor personen die in de betreffende opvangvoorzieningen verblijven. Denk o.a. aan: vrouwenopvang, aanpak huiselijk geweld (Veilig thuis); beschermd wonen voor personen met psychische of psychosociale problemen; inlooph functie GGZ; maatschappelijke opvang voor cliënten met een meervoudige problematiek, waaronder verslaving; Wmo maatwerkdienstverlening

	en - maatwerkvoorzieningen bij opvang; zorg die wordt verleend in het kader van de Wet verplichtte GGZ en de Wet zorg en dwang.
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Tot dit taakveld behoren maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18- met inbegrip van maatwerkdienstverleningsmaatregelen voor jeugdigen die in de desbetreffende opvangvoorzieningen verblijven: kinderbeschermingsmaatregelen, aanpak kindermishandeling; jeugdreclassering; opvang (18-); vrouwenopvang/huiselijk geweld (Veilig Thuis) (18-); beschermd wonen (18-); programma's rond verslaving (18-); PGB jeugd; individuele maatwerkdienstverlening voor jeugdigen 18- in opvangvoorziening;
7.1 Volksgezondheid	Tot dit taakveld behoren maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen. Denk o.a. aan: het monitoren van de gezondheidssituatie; uitvoering van preventieprogramma's, het vroegtijdig signaleren van specifieke stoornissen en gezondheidsbedreigende factoren; uitvoering van programma's voor gezondheidsbevordering en maatregelen tegen bedreigingen van de gezondheid; bestrijding van infectieziekten en aanbieden van vaccinaties; het geven van prenatale voorlichting aan aanstaande ouders; het bewaken van gezondheidsaspecten in bestuurlijke beslissingen; het bevorderen van medisch milieukundige zorg; het bevorderen van psychosociale hulp bij rampen; Centra voor Jeugd en Gezin; ambulance en ziekenvervoer.

BBV-indicatoren

Indicator	Eenheid	2019	2020	2021	2022	2023
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 74 jaar	809,1	834,0	852,1	g.g.b	g.g.b
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	1,0	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b	g.g.b
Kinderen in armoede	% kinderen tot 18 jaar	5%	5%	g.g.b.	g.g.b	g.g.b
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	66,7%	66,8%	g.g.b.	g.g.b	g.g.b
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	0%	1%	g.g.b.	g.g.b	g.g.b
Bijstandsuitkeringen	per 1.000 inw 18jr en ouder	23,7	27,5	27,1	g.g.b	g.g.b
Aantal re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw 15-74jr	10,0	12,0	12,0	10,0	g.g.b
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	13,9%	15,7%	15,7%	g.g.b	g.g.b
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	1,2%	0,80%	0,80%	g.g.b	g.g.b
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b	g.g.b

Indicator	Eenheid	2019	2020	2021	2022	2023
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	730,0	740,0	750,0	g.g.b	g.g.b

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl. Peildatum: 07-09-2022

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Beleidsregels Tegemoetkoming kosten kinderopvang SMI gemeente Beek 2022 (vastgesteld februari 2022)
- Beleidsregels gemeentelijke taken uitvoering Wet kinderopvang gemeente Beek 2021 (vastgesteld november 2021)
- Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Beek 2022 (vastgesteld oktober 2021)
- Beleidsregels Wmo gemeente Beek 2022 en Besluit Wmo gemeente Beek 2022 (vastgesteld december 2021 en februari 2022)
- Verordening jeugdhulp gemeente Beek 2021 (vastgesteld december 2020)
- Verordeningen Participatiewet 2017-2018 (geactualiseerd 2020/2021 (vastgesteld december 2020)
- Uitvoeringsagenda Zuid Limburg Geweld Hoort Nergens Thuis 2019-2022 (vastgesteld februari 2020)
- Verordening burgerparticipatie gemeente Beek (vastgesteld juni 2019)
- Beleidskader 2019-2022: Zuid-Limburg voor de jeugd! (vastgesteld juni 2019)
- Jeugdzorg de basis op orde (vastgesteld maart 2019)
- Beek, een seniorvriendelijke gemeente, activiteitenplan 2019-2022 (vastgesteld april 2019)
- Regionale nota Gezondheidsbeleid Zuid-Limburg 2020-2023 'Zuid Springt Eruit' (vastgesteld december 2019)
- Regiovisie Zuid-Limburg 2019-2022 'Geweld hoort nergens thuis' (vastgesteld december 2019)
- Regeling mantelzorgwaardering gemeente Beek 2018-2021 (vastgesteld december 2018)
- Uitvoeringsplan Sport en Bewegen 2017 – 2022 (vastgesteld sept 2017)
- Beleidsregels Wet gemeentelijke schuldhulpverlening
- Integraal beleidsplan sociaal domein 2018 - 2021 (vastgesteld december 2017)
- Beleidsregels tegemoetkoming kosten kinderopvang gemeente Beek 2018 (vastgesteld juli 2018)

4.2 Zorg en inkomen / Wat willen we bereiken?

Onze toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de verwezenlijking van de Herijkte Strategische Toekomstvisie Beek 2030:

- Met het blijven inzetten op Burgerkracht kiest Beek voor meer zelfwerkzaamheid en zelfredzaamheid van haar inwoners, verenigingen en buurten in combinatie met een meer faciliterende rol van de gemeente. Iets dat Beek wil bereiken zonder dat mensen tussen wal en schip (dreigen te) vallen.
- Inwoners worden gestimuleerd en gefaciliteerd om actief te participeren in de samenleving (onder andere op het gebied van mantelzorg en vrijwilligerswerk). Om burgers adequaat te laten participeren in de samenleving moet ook voorzien worden in een goed sociaal financieel vangnet en ondersteuning bij het vinden van passende arbeid. Armoede moet voorkomen worden.
- Beekenaren worden gestimuleerd om mee te praten en mee te denken met de gemeente. De gemeente faciliteert en initieert dit en betreft hierbij ook proactief de maatschappelijke organisaties. De gemeente moedigt eigen initiatieven van harte aan en vraagt bij deze initiatieven dan ook een actieve houding van de inwoners.
- De gemeente en haar maatschappelijke organisaties werken samen aan de positieve gezondheid en vitaliteit van de Beekenaren en zetten gezamenlijk in op preventie.

Onze plannen voor 2023-2026

- We leven in een tijd waarin de scheidslijnen in de samenleving scherper worden. Daarom gaan wij ons in Beek de komende jaren hard maken om de kansgelijkheid te vergroten. Iedereen moet kunnen meedoen. Wij willen ervoor zorgen dat zoveel mogelijk mensen meedoen in de maatschappij en op de arbeidsmarkt. **In 2026 hebben alle mensen in Beek die kunnen werken werk.**
- Vanaf 2023 werken we samen met woningcorporaties, Vidar en andere maatschappelijke partners om armoedebestrijding door arbeidsparticipatie integraal aan te pakken. **In 2026 leven er minder mensen in armoede dan op dit moment.**
- Zorg van mensen die naar elkaar omzien is onbetaalbaar en van grote meerwaarde voor zowel diegenen die zorg ontvangt, als diegene die zorg biedt. Het is één van de preventieve maatregelen om te voorkomen dat mensen gebruik moeten maken van dure zorgarrangementen. **In 2026 is het aantal mantelzorgers met tien procent gestegen.**
- Wij willen de instroom in de jeugdzorg verlagen door vroegtijdig in te grijpen met passende begeleiding. **In 2026 zijn de uitgaven voor jeugdzorg en de beschikbare middelen met elkaar in balans.**
- Om tal van redenen ondervinden Beekenaren drempels om deel te nemen aan de samenleving. Beek is een inclusieve gemeente. **In 2026 geven alle Beekenaren aan dat ze zich een onderdeel voelen van de samenleving.**

Indicatoren 2023-2026

Indicatoren	Gerealiseerd	Streven			
	2021	2023	2024	2025	2026
Aantal ingeschreven mantelzorgers bij Steunpunt Mantelzorg Westelijke Mijnstreek (bron: Steunpunt Mantelzorg WM)	450	470	490	500	510
Aantal unieke inwoners met Wmo-voorziening(en) op 1 januari van het betreffende jaar (eigen gegevens)	1.006	1.006	1.006	1.006	1.006
% inwoners dat aangeeft voldoende contacten met andere mensen te hebben (Burgerpeiling gemeente Beek, eenmaal per 2 jaar)	76	77	(*)	78	(*)
% inwoners dat zich nooit of zelden eenzaam voelt (Burgerpeiling gemeente Beek, eenmaal per 2 jaar)	81	82	(*)	83	(*)
Aantal unieke jeugdigen die jeugdzorg ontvangen (% jongeren tot 18 jaar, op basis van waarstaatjegemeente.nl)	15,7	15	14,5	14	13,8

(*) Burgerpeiling wordt 2-jaarlijks uitgevoerd

4.3 Zorg en inkomen / Wat doen we daarvoor?

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Inclusieve samenleving

De gemeente Beek biedt een inclusieve samenleving met ruimte en toegang voor alle inwoners. Samen met het platform Beek Voor Iedereen en de Adviesraad Sociaal Domein zorgt de gemeente in 2023 voor een vervolg op en verbreding van de vigerende lokale inclusieagenda. Daarnaast blijft de gemeente maatschappelijke partners en verenigingen stimuleren in het ontwikkelen van een aanbod waaraan meerdere doelgroepen kunnen deelnemen. Sportontwikkelingen, in het bijzonder op het gebied van gehandicapten (in samenwerking met Iedereen Kan Sporten), chronisch zieken en senioren, worden gestimuleerd.

Eén tegen eenzaamheid

De gemeente Beek doet mee aan het landelijke programma Eén tegen eenzaamheid en is een partner in de regionale aanpak eenzaamheid. Via Beek Samen, waarin Beekse verenigingen zich samengepakt hebben en diverse activiteiten organiseren, pakt de gemeente Beek lokaal de eenzaamheid aan.

Mantelzorg en vrijwilligerswerk

De gemeente Beek subsidieert het Steunpunt Mantelzorg Westelijke Mijnstreek om te werken aan een toegankelijke en laagdrempelige informatievoorziening. Met een eenmalige subsidie van de rijksoverheid worden in 2023 extra activiteiten uitgevoerd.

Burger!Kracht

Burger!Kracht en wijkgericht werken hebben veel raakvlakken. In 2023 worden beide werkwijzen nader op elkaar afgestemd om de sociale infrastructuur in alle kernen van onze gemeente verder te versterken,

Kinderopvang

De gemeente is verantwoordelijk voor de handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang, inclusief het registratieproces van kinderopvanginstellingen; voor het uitvoeren van de wettelijke verplichte GGD-inspecties; en het bijhouden van het Landelijk Register Kinderopvang.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Besluitvorming over vervolg op en verbreding van de vigerende lokale inclusieagenda.
- Uitvoering geven aan notitie 'mantelzorgbeleid'.
- Uitvoering geven aan regeling mantelzorgwaardering gemeente Beek.

Taakveld 6.2 Wijkteams

In 2023 wordt een definitieve keuze gemaakt voor de toekomstige invulling van het wijkgericht werken, in combinatie met Burger!Kracht.

Taakveld 6.3 Inkomens regelingen

De gemeente Beek kent een aantal inkomensregelingen die erop gericht zijn om inwoners van Beek in de gelegenheid te stellen om te kunnen voorzien in hun primaire levensonderhoud. Deze regelingen kennen hun wettelijke basis in de Participatiewet en de Wet gemeentelijke schuldhelpverlening. Daarnaast kent de gemeente ook minimaregelingen die burgers met een minimuminkomen in de gelegenheid stellen om aan de samenleving te participeren. Hierbij is te denken aan meedoenregelingen

voor volwassenen en kinderen en bijvoorbeeld een collectieve ziektekostenverzekering. Daarnaast zijn er ook landelijke regelingen voor mensen met een langdurig laag inkomen. Er zijn regelingen voor toeslagen en kwijtscheldingen, zoals bijvoorbeeld met betrekking tot de gemeentelijke belastingen. Tot slot zijn er ook diverse minimaregelingen vastgelegd in de bijzondere bijstand.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Minimabeleid.
- Besluitvorming over Begroting Centrumregeling Vidar.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Evaluatie van de Centrumregeling Vidar 2022.
- In 2023 zal het college aan de raad een RIB aanbieden met het volledige overzicht van inkomensregelingen die binnen de gemeente Beek worden toegepast.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

Er wordt uitvoering gegeven aan de door de raad vastgestelde Verordening maatschappelijke ondersteuning. Op basis van de verordening en de daarbij behorende beleidsregels zorgen we voor de juiste voorzieningen op maat voor inwoners die een ondersteuningsvraag hebben, zoals hulpmiddelen en woningaanpassingen. Met nazorggesprekken vragen we cliënten of ze met de voorzieningen goed geholpen zijn. Door middel van opdrachtgeverschap en contractmanagement sturen we met de Westelijke Mijnstreek op kwaliteit, doelmatigheid en rechtmatigheid. Daarnaast is de gemeente Beek deelnemer in de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Omnibuzz zorgt voor de uitvoering van het Wmo-vervoer voor klanten met een Wmo-indicatie.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Kennisnemen van jaarstukken 2022 Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz en zienswijze geven op begroting 2024 Omnibuzz.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Besluitvorming over Beleidskeuzes toekomstige invulling Wmo toezicht.
Landelijk komen er richtinggevende kaders voor de invulling van het Wmo toezicht door gemeenten.
- Start aanbesteding voor onderrijdbare keukens en woningaanpassingen die door aannemers worden uitgevoerd.
- Uitvoeren cliëntervaringsonderzoek voor de Wmo.
Eerste volledige jaar dat dit op nieuwe wijze van continu metingen door Zorgfocuz voor de gemeente wordt uitgevoerd. Ook de nazorg wordt hierin meegenomen. Aan de hand van de resultaten wordt per kwartaal bekeken waar bijsturen mogelijk is om de dienstverlening te verbeteren.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

De gemeente Beek zorgt voor de juiste dienstverlening op maat voor inwoners die een ondersteuningsvraag hebben, zoals huishoudelijke hulp en begeleiding, op basis van de Verordening maatschappelijke ondersteuning en de daarbij behorende beleidsregels. Met nazorggesprekken vraagt de gemeente cliënten of ze met de geboden ondersteuning goed geholpen zijn. Door middel van opdrachtgeverschap en contractmanagement stuurt de gemeente met de Westelijke Mijnstreek op kwaliteit, doelmatigheid en rechtmatigheid.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Monitoren kostenontwikkeling huishoudelijke ondersteuning, mede in relatie tot landelijke ontwikkelingen abonnementstarief.
- Keuze maken voor verlenging of nieuwe aanbesteding Huishoudelijke Ondersteuning
Het huidige contract van onze gemeente voor huishoudelijke ondersteuning loopt eind 2023 af. In 2023 dient er gekozen te worden voor verlenging of een nieuwe aanbesteding in samenwerking met de gemeenten Sittard-Geleen en Stein.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

De gemeente Beek is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Jeugdwet voor Beekse jongeren en hun gezinnen. De afgelopen jaren was er met name een stijging te zien in de zwaarte van de ingezette jeugdhulp (mede ten gevolge van Covid-19). Door de gemeentelijke toegang wordt steeds kritisch gekeken of alle aangevraagde hulp echt nodig is. Hierbij wordt de kwaliteit niet uit het oog verloren. Naast de gemeentelijke toegang is het ook mogelijk om met een verwijzing van de huisarts, jeugdarts of medisch specialist en via een gerechtelijke uitspraak in aanmerking te komen voor maatwerkdienstverlening op basis van de Jeugdwet. In 2023 wordt door de inzet van een jeugdconsulent met specifieke taak geprobeerd om de instroom via deze route te beperken.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over structurele voortzetting van jeugdconsulent met specifieke taak op basis van uitgevoerde evaluatie.
- Besluitvorming over Beleidskader 2023-2028 Zuid-Limburg voor de jeugd!

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Implementatie van de nieuwe contractering Jeugdhulp per 1-1-2023, nadat er een geheel traject doorlopen is zoals beschreven in het Transformatieplan 2023.

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+**Beschermd wonen**

De wetswijziging met betrekking tot het woonplaatsbeginsel is uitgesteld. De hiermee samenhangende invoering van het objectief verdeelmodel is ook uitgesteld. Met het objectief verdeelmodel krijgen alle gemeenten geld voor beschermd wonen in plaats van alleen de centrumgemeenten. In 2023 worden de landelijke ontwikkelingen gevolgd. In de Westelijke Mijnstreek wordt vooruitlopend op de wetswijziging al gewerkt aan een ontvlechting van beschermd wonen van de centrumgemeente Maastricht. Afspraken tussen de gemeente Sittard-Geleen en de gemeente Maastricht, om een deel van het historische budget over te hevelen naar Sittard-Geleen voor de uitvoering van beschermd wonen voor de Westelijke Mijnstreek, worden in 2023 verder uitgewerkt.

Zorg & Veiligheid

De gemeente Beek stimuleert een goede samenwerking tussen het zorg- en veiligheidsdomein door actief deel te nemen in regionale overlegvormen met betrekking tot de Wet verplichte GGZ, de nazorg voor ex-gedetineerden en projecten zoals het Verbindingspunt Informatie en Advies (VIA).

Geweld in afhankelijkheidsrelaties

De gemeente Beek financiert Veilig Thuis, het advies- en meldpunt voor huiselijk geweld, kindermishandeling en ouderenmishandeling. Veilig Thuis registreert, onderzoekt en leidt de meldingen voor begeleiding en zorg door naar het lokale veld. Veilig Thuis vormt het startpunt van de ketenaanpak Geweld in Afhankelijkheidsrelaties. De gemeente geeft ook uitvoering aan het beleid met betrekking tot mensenhandel.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Verdere uitwerking ontvlechting beschermd wonen van centrumgemeente Maastricht naar Westelijke Mijnstreek.

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

De gemeente Beek geeft uitvoering aan de crisishulp Jeugd Zuid-Limburg evenals de zorg behorende tot de jeugdbescherming en jeugdreclassering die geleverd wordt door Gecertificeerde Instellingen. Dit zijn: Bureau Jeugdzorg Limburg, William Schrikker Jeugdbescherming en Jeugdreclassering en Leger des Heils Jeugdbescherming en Reclassering.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

De gemeente Beek heeft de uitvoering van taken volgens de Wet publieke gezondheid opgedragen aan de GGD Zuid-Limburg. De GGD draagt zorg voor: infectieziektebestrijding, medische milieukunde, technische hygiënezorg, epidemiologie, gezondheidsbevordering, psychosociale hulp bij ongevallen en rampen. De gemeente zet in op het stimuleren van een gezonde leefstijl via preventieprogramma's als JOGG en de Lokale Preventie Agenda. Er wordt in regionaal verband gewerkt aan een trendbreuk door de inzet te focussen op de jeugd. De regionale aanpak Kansrijke Start vormt hier een belangrijk onderdeel van.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Kennis nemen van jaarstukken 2022 GGD Zuid-Limburg en zienswijze geven op begroting 2024 GGD Zuid-Limburg.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Lokale vertaling regionale aanpak Kansrijke Start

Welke verbonden partijen spelen een rol?

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar paragraaf 5 Verbonden partijen.

Verbonden partij

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

De gemeenschappelijke regeling Omnibuzz voert voor 30 gemeenten in Limburg het Wmo-vervoer voor klanten met een Wmo-indicatie uit. Omnibuzz zorgt voor het vervoer, de vervoerspas, het goed functioneren van taxipoints en de afhandeling van eventuele klachten. Daarnaast controleert Omnibuzz de uitvoering van het vervoer.

Gemeenschappelijke Regeling Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg (GGD)

De GGD-ZL heeft een centrale rol in het bestrijden van de gezondheidsachterstand in Zuid-Limburg. Daartoe is sinds 2020 het Programmabureau Trendbreuk in het leven geroepen en ondergebracht bij de GGD-ZL. In het kader van Trendbreuk worden diverse activiteiten ingezet gericht op samenwerking met gemeenten, provincie Limburg en de rijksoverheid. De GGD-ZL voert verder ook de regie op het programma Jongeren op Gezond Gewicht en het regionale deel van het preventieakkoord.

Centrumregeling Vidar

De Centrumregeling Vidar omvat alle werk- en inkomenstaken als ook de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening binnen de Westelijke Mijnstreek, waar de gemeente Beek onder valt. De gemeente Beek is deelnemer aan de centrumregeling en de werkzaamheden en activiteiten die Vidar voor Beek uitvoert zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst die jaarlijks wordt geëvalueerd en, zo nodig, geactualiseerd. In de begroting van de centrumregeling worden als belangrijkste kostencomponenten opgenomen de programma- en uitvoeringskosten, de overige te diversificeren kosten, zoals de project- en implementatiekosten.

4.4 Zorg en inkomen / Wat kost dit programma?

Nieuw in programma 2 Zorg en inkomen (x € 1.000)						
Nr.	Omschrijving	Pfh.	B2023	B2024	B2025	B2026
A	Groenonderhoud areaaluitbreiding	R.Schwil.	-29	-29	-29	-29
B	Mantelzorgbeleid	T. v. Es	-54	-54	-54	-54
C	Wensbus	T. v. Es	-11	-12	-12	-12
D	BMV Beek: uitvoeringskrediet	T. v. Es /	0	0	0	-175
	Reserve strategische investeringsagenda	R. Schwil	0	0	0	175
E	BMV Spaubeek: OZB	R. Schwil	-43	-43	-43	-43
F	Bijgestelde begroting P-bedrijf 2023 e.v.	T. v. Es	67	100	91	307
G	Volwassenfonds	T. v. Es	-10	-12	0	0
H	Primitieve begroting Omnibuzz 2023 e.v.	T. v. Es	-12	-17	-24	-33
I	Zorgkosten WMO – HbH & Begeleiding	T. v. Es	-307	-348	-256	-256
J	Zorgkosten WMO – Hulpmiddelen	T. v. Es	-60	-60	-60	-60
K	Pilot "instroom en doorstroom jeugdhulp Beek"	T. v. Es	-51	0	0	0
L	Zorgkosten Jeugdzorg - ZIN	T. v. Es	-608	-720	-720	-720
M	Stelpost zorgkosten Jeugdzorg	T. v. Es	0	72	362	362
N	Zorgkosten Jeugdzorg - Geëscaleerde zorg	T. v. Es	-40	-40	-40	-40
O	Primitieve begroting GGD 2023 e.v.	T. v. Es	-61	-60	-64	-73
Totaal nieuw in programma 2			-1.219	-1.223	-849	-651

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

A Groenonderhoud areaaluitbreiding -29.000 S

Pfh: R. Schwillens

Zie toelichting programma-5 bij 7.4 punt D (pagina 93).

B Mantelzorgbeleid -54.000 S

Pfh: T. van Es

Door toenemende druk op mantelzorgers is het belangrijk om mantelzorgers te ondersteunen bij hun taak om zo te voorkomen dat de mantelzorger overbelast raakt. Overbelasting van mantelzorgers kan ertoe leiden dat de zorgvrager aangewezen is op (meer) professionele en dus dure zorg. Maar kan in sommige gevallen ook leiden tot ontspoorde mantelzorg. Dit is goede zorg die door onmacht langzaam omslaat in verwaarlozing, verkeerde behandeling of mishandeling. Een belangrijk doel is om de komende jaren in te zetten op een betere herkenning en erkenning van mantelzorgers, zodat mantelzorgers in een zo vroeg mogelijk stadium bereikt worden en ze tijdig de toegang tot de mantelzorgvoorzieningen weten te vinden. Erkenning blijkt onder andere uit waardering. Om de mantelzorgwaardering van € 100 per jaar te kunnen voortzetten is jaarlijks een budget van € 45.000 nodig. Daarnaast is jaarlijks, in aanvulling op het huidige uitvoeringsbudget mantelzorg van ongeveer € 6.000, een aanvullend budget van € 9.000 nodig om de komende jaren de mantelzorgondersteuning toekomstbestendig te houden. Dit uitvoeringsbudget is o.a. nodig om de informatievoorziening voor mantelzorgers te verstevigen en up to date te houden, kunnen themabijeenkomsten voor mantelzorgers worden gehouden en kan jaarlijks omstreeks de Dag van de Mantelzorg een waarderingsactie georganiseerd worden.

C	Wensbus	Zie tabel S
		Pfh: T. van Es
	De Wensbus(sen), blijken in een grote behoefte te voorzien. Na een dipje als gevolg van Covid-19, neemt het gebruik weer aanzienlijk toe. Dit heeft het bestuur van de Wensbus doen besluiten een aanvraag om subsidie voor een derde Wensbus bij de provincie in te dienen. De provincie staat positief ten opzichte van deze aanvraag. Van de gemeente wordt een jaarlijkse bijdrage van € 5.000 voor deze derde bus gevraagd. De gemeentelijke bijdrage in de financiering van de twee bestaande bussen was nog niet structureel in de gemeentebegroting opgenomen. Gezien het grote succes willen we dat bij deze wel doen. In totaal is de gewenste subsidie voor drie wensbussen € 12.000 per jaar.	
D	BMV Beek: uitvoeringskrediet	Per saldo 0 S
		Pfh: T. van Es / R. Schwillens
	Per 2026 wordt de strategische investeringsagenda ingezet voor de dekking van de afschrijvingslasten van de BMV Beek. Uitgaande van een afschrijving van vijftig jaar en een restwaarde van vijftien procent is hiermee een voorlopig investeringsbudget van 10,3 miljoen euro beschikbaar.	
E	BMV Spaubeek: OZB	-43.000 S
		Pfh: R. Schwillens
	Zie toelichting programma 6 bij 8.4 punt I (pagina 109).	
	Taakveld 6.3 Inkomens regelingen	
F	Bijgestelde begroting P-bedrijf 2023 e.v.	Zie tabel S
		Pfh: T. van Es
	Het aantal werkenden met inzet loonkostensubsidie stijgt en daarmee is een daling van bijstandsuitkeringen voorzien, waardoor de participatiegraad stijgt omdat meer arbeidsbeperkten een baan krijgen. De participatiegraad stijgt ook door initiatieven als Vidar in de wijk, sociale activering op weg naar werk of vrijwilligerswerk. Daarmee een stijging van sociale veerkracht, economisch en maatschappelijk rendement vanuit Vidar in de samenleving. De daling van de toegevoegde waarde van Sw-ers zet door hetgeen slechts deels wordt getemperd door instroom P- wetters. De uitvoeringskosten stijgen door autonome ontwikkeling van huisvestingskosten en prijsindexering. Door de integrale benadering van de centrumregeling wordt de BV niet meer als aparte entiteit gepresenteerd. Het resultaat van de GR Vidar Wsw wordt apart gepresenteerd maar moet in samenhang beschouwd worden.	
G	Volwassenfonds	Zie tabel I
		Pfh: T. van Es
	Het fonds streeft ernaar om volwassen minima ondersteund met subsidie te laten deelnemen aan sport en cultuur en daarmee naar deelnemende gemeenten te fungeren als een voorliggende voorziening. Het Volwassenfonds Sport & Cultuur betaalt de contributie/het lesgeld en de benodigde attributen. Hiermee kunnen we bereiken dat volwassenen meer trots en zelfvertrouwen krijgen, in nieuwe en in kansrijke sociale netwerken worden opgenomen. Samen plezier beleven, doorzettingsvermogen moeten laten zien en eenzaamheid tegengaan. De provincie Limburg ondersteunt het Volwassenenfond: “Samen op weg naar een inclusieve samenleving waarin iedereen profiteert van sport & cultuur”.	

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)**H Primitieve begroting Omnibuzz** **Zie tabel S**

Pfh: T. van Es

Deze financiële bijstelling betreft de financiële verwerking van de begroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz die eerder dit jaar door het Algemeen Bestuur van Omnibuzz is vastgesteld. De kostenstijging is hoofdzakelijk het gevolg van een hogere NEA-index die Omnibuzz moet toepassen en een stijging van de loonkosten als gevolg van een CAO-verhoging.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+**I Zorgkosten WMO – HbH & Begeleiding** **Zie tabel S**

Pfh: T. van Es

De afgelopen jaren zijn de kosten voor Huishoudelijke Ondersteuning fors gestegen. Dit wordt deels veroorzaakt door een toename in het aantal cliënten. Deze toename is het gevolg van het invoeren van het abonnementstarief, de vergrijzing en Corona. Daarnaast zijn de prijzen fors gestegen a.g.v. de AMvB reële kostprijsberekening. De verwachting is dat in 2025 weer een inkomensafhankelijke eigen bijdrage wordt ingevoerd, specifiek voor de Huishoudelijke Ondersteuning.

Het aantal cliënten Begeleiding is daarentegen afgenomen en daarnaast is er vanaf 2022 gekozen voor een nieuwe werkwijze (nieuw normenkader met uren en minuten i.p.v. arrangementen), waardoor deze kosten zijn gedaald.

J Zorgkosten WMO – Hulpmiddelen **-60.000 S**

Pfh: T. van Es

Het totaal aantal hulpmiddelen laat een licht stijgende lijn zien, waardoor de (huur)kosten langzaam stijgen. Daarnaast worden jaarlijks Pgb's toegekend voor duurdere hulpmiddelen, die niet in het huurassortiment zijn opgenomen. Hierbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan specifieke op maat gemaakte elektrische rolstoelen, waarvan de prijzen momenteel steeds hoger worden. In het kader van robuust budgetteren resulteert dit in een structurele aanpassing van de begroting 2023 en de daarop volgende jaren.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-**K Pilot "instroom en doorstroom jeugdhulp Beek"** **-51.000 I**

Pfh: T. van Es

Aan het toegangsteam Jeugd wordt een jeugdconsulent toegevoegd die zich specifiek gaat inzetten op de instroom en doorstroom van jeugdigen. Een gedeelte van de zorgkosten wordt op dit moment (nog) niet rechtstreeks beïnvloed door de gemeente. Ook zorginhoudelijk zijn er verbetermogelijkheden door het verbinden van de kennis van team Jeugd met die van de verwijzers. Deze jeugdconsulent gaat zich bezighouden met het vergroten van de integrale inzet van zorg (vaker inzetten van passende voorliggende voorzieningen) en meer regie voeren op verwijzingen van medisch specialisten. Hierdoor zullen besparingen worden gerealiseerd. Het wordt mogelijk om andere (doorgaans goedkopere) ondersteuningsvormen in te zetten die mogelijk niet of nauwelijks bekend zijn bij huisartsen/medisch specialisten, maar die doorgaans wel hetzelfde resultaat opleveren. Daarnaast kan er via rondetafelgesprekken meer sturing komen op zowel de inhoud als op het budget van de inzet. Denk hierbij aan het tijdig signaleren van de mogelijkheid tot afschaling of afsluiting van trajecten en bewust sturen op het behalen van zorgdoelen. Deze jeugdconsulent zal in eerste instantie tijdelijk worden verworven, om binnen een pilot te kunnen onderzoeken of de verwachte kwalitatieve en kwantitatieve opbrengsten worden gerealiseerd. Doel is om deze functie na positieve evaluatie structureel op te gaan.

nemen in de formatie. De pilot heeft een looptijd van een jaar en zal starten in de laatste twee maanden van 2022.

L	Zorgkosten Jeugdzorg - ZIN	Zie tabel	S
----------	-----------------------------------	------------------	----------

Pfh: T. van Es

De afgelopen jaren was er een stijging te zien in het jeugdhulpgebruik maar voornamelijk in de zwaarte van de ingezette jeugdhulp. Daarnaast speelt ook mee dat gemeenten gehouden zijn om reële tarieven voor jeugdhulp te betalen. Gemeente Beek hanteert het principe van robuust begroten. In dit kader is er sprake van monitoring in combinatie met prognoses voor de verwachte uitgaven. Dit heeft geresulteerd in een structurele aanpassing voor 2023 en de daarop volgende jaren in de programmabegroting 2023 waarmee recht gedaan wordt aan de realiteit.

M	Stelpost kosten Jeugdzorg	Zie tabel	S
----------	----------------------------------	------------------	----------

Pfh: T. van Es

Rijk en VNG werken op dit moment aan de Hervormingagenda jeugdzorg. Deze zal naar verwachting dit najaar worden afgerond. Vooruitlopend hierop zijn voor de jaren 2022 en 2023 reeds aanvullende, incidentele middelen toegevoegd aan het gemeentefonds, in lijn met de financiële reeks van de uitspraak van de Commissie van Wijzen (CvW). Naast de besparingsopgave die volgt uit de uitspraak van de Commissie van Wijzen heeft het kabinet besloten tot het realiseren van de aanvullende besparing van structureel € 511 miljoen, welke een Rijksverantwoordelijkheid is gemaakt. Concreet betekent dit dat het aan de Rijksoverheid is om de besparing in te vullen met (wettelijke) maatregelen. Het gaat daarbij om maatregelen waardoor gemeenten minder middelen nodig hebben of waarbij alternatieve inkomsten gegenereerd worden (bv door middel van de invoering van een eigen bijdrage). Ook draagt het Rijk het budgettaire risico ingeval (een deel van) deze maatregelen geen of niet tijdig doorgang vinden.

Gemeenten mogen in hun begroting rekening houden met een besparing van €100 miljoen in 2024, €500 miljoen in 2025, € 500 miljoen in 2026 en vanaf 2027 € 511 miljoen structureel als gevolg van maatregelen die het Rijk zal uitwerken. Voor de gemeente Beek komt dit neer op bovengenoemde bedragen.

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

N	Zorgkosten Jeugdzorg – Geëscaleerde zorg	-40.000	S
----------	---	----------------	----------

Pfh: T. van Es

In lijn met de ontwikkeling rondom Zorg in Natura was ook hierbij te zien dat de kosten de afgelopen jaren stegen. Vanuit het principe van robuust begroten heeft deze bijstelling van de post geëscaleerde zorg plaatsgevonden die recht doet aan de realiteit.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

O	Begroting GGD 2023 e.v.	Zie tabel	S
----------	--------------------------------	------------------	----------

Pfh: T. van Es

De begroting 2023 van de GGD gaat uit van een gelijkblijvend budget, waarbij sprake is van een jaarlijkse indexatie conform de nu geldende regels.

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Zorg en inkomen (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Taakveld 6.1 Samenkracht & burgerparticipatie	-1.470	-2.041	-1.782	-1.773	-1.770	-1.949
Taakveld 6.2 Wijkteams	-263	-257	-244	-244	-244	-244
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	-5.340	-5.511	-4.953	-4.909	-4.865	-4.841
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-924	-1.024	-1.118	-1.127	-1.139	-1.151
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-4.347	-3.874	-4.226	-4.267	-4.175	-4.178
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening -18	-4.745	-4.007	-4.717	-4.654	-4.365	-4.369
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-279	-232	-222	-224	-227	-230
Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg -18	-212	-215	-260	-260	-260	-260
Taakveld 7.1 Volksgezondheid	-743	-718	-806	-793	-799	-804
Lasten exclusief mutatie reserves	-18.323	-17.879	-18.328	-18.251	-17.844	-18.026
Taakveld 6.1 Samenkracht & burgerparticipatie	53	127	45	45	45	45
Taakveld 6.2 Wijkteams	19	0	0	0	0	0
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	4.196	4.385	3.744	3.857	3.949	4.180
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	26	43	44	45	46	47
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	168	153	157	157	157	157
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening -18	3	2	2	2	2	2
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg -18	0	0	0	0	0	0
Taakveld 7.1 Volksgezondheid	90	10	10	0	0	0
Baten exclusief mutatie reserves	4.555	4.720	4.002	4.106	4.199	4.431
Saldo programma 2 voor mutatie reserves	-13.768	-13.159	-14.326	-14.145	-13.645	-13.595
Taakveld 6.1 Samenkracht & burgerparticipatie	-121	0	0	0	0	0
Taakveld 6.2 Wijkteams	-9	0	0	0	0	0
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	-116	0	0	0	0	0
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening -18	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg -18	0	0	0	0	0	0
Taakveld 7.1 Volksgezondheid	0	0	0	0	0	0
Stortingen in reserves (lasten)	-246	0	0	0	0	0
Taakveld 6.1 Samenkracht & burgerparticipatie	143	294	42	42	42	217
Taakveld 6.2 Wijkteams	9	9	0	0	0	0
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	0	106	0	0	0	0
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	5	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening -18	270	0	0	0	0	0
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	19	0	0	0	0	0
Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg -18	0	0	0	0	0	0

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Zorg en inkomen (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Taakveld 7.1 Volksgezondheid	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves (baten)	446	409	42	42	42	217
Saldo mutatie reserves programma 2	200	409	42	42	42	217
Resultaat programma 2 na mutatie reserves	-13.568	-12.750	-14.284	-14.103	-13.603	-13.378

5

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling



5.1 Maatschappelijke ontwikkeling / Samenvatting

BBV Taakvelden

Taakveld	BBV Toelichting
4.1 Openbaar onderwijs	Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken met betrekking tot het openbaar onderwijs. Denk o.a. aan: bestuurskosten voor gemeenten die zelf bestuur zijn, primair openbaar basisonderwijs, bewegingsonderwijs (inclusief schoolzwemmen), passend onderwijs.
4.2 Onderwijshuisvesting	Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs. Denk o.a. aan: nieuwbouw, aanpassing en uitbreiding van bestaande schoolgebouwen; opstellen programma onderwijshuisvesting.
4.3 Onderwijsbeleid en Leerlingenzaken	Tot dit taakveld behoren het lokaal onderwijsbeleid en de leerlingenvoorzieningen. Denk o.a. aan: onderwijsondersteuning: ondersteuning leerkrachten en directie; achterstandenbeleid; afstemming passend onderwijsjeugdhulp; volwasseneducatie; leerlingzorg en leerlingbegeleiding; leerlingenvervoer; stimuleren schooldeelname: leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten.
5.1 Sportbeleid en activering	Tot dit taakveld behoren de niet-fysieke maatregelen ter stimulering van professionele- en amateursport. Denk o.a. aan: ondersteunen en stimuleren recreatieve sportbeoefening; ondersteunen van organisaties die zich met sport bezighouden; sport in de buurt en combinatiefuncties.
5.2 Sportaccommodatie	Tot dit taakveld behoren alle accommodaties voor sportbeoefening. Denk o.a. aan: sporthallen, zwembaden; (natuur- en kunstgras) velden; trapveldjes in de wijk.
5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie	Tot dit taakveld behoren activiteiten ter bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel. Denk o.a. aan: subsidiëren van podia voor muziek, dans en toneel; subsidiëren gezelschappen voor muziek, dans en toneel; accommodaties voor beeldende kunst; subsidies voor beeldend kunstenaars en projecten; kunstaankopen waaronder kunstwerken in de openbare ruimte; subsidiëren van cultuuruitingen op het gebied van film en video; kunstzinnige vorming en cultuureducatie, bevorderen van een educatief aanbod.
5.6 Media	Tot dit taakveld behoren de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers. Denk o.a. aan: bibliotheken; lokale omroep; lokale informatievoorziening (bijvoorbeeld m.b.v. ICT).

BBV-indicatoren

Indicator	Eenheid	2019	2020	2021	2022	2023
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	0,0	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	14	12	16	g.g.b.	g.g.b.
Voortijdige schoolverlaters	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	1,7%	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.
Niet-wekelijks sporters	%	g.g.b.	54,4%	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl. Peildatum 7-9-2022

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Algemene subsidieverordening gemeente Beek 2022 (vastgesteld maart 2021)
- Nota Vrijwilligerswerk gemeente Beek 2021-2025 (vastgesteld juni 2021)
- Subsidieregelingen gemeente Beek 2022: sport, cultuur, jeugd, maatschappelijke participatie, evenementen en goed idee, doe er iets mee (vastgesteld maart 2021)
- Subsidieregeling Peuteropvang en VVE Gemeente Beek (vastgesteld juli 2020)
- Beleidsvisie “de bibliotheek van de toekomst” (Westelijke Mijnstreek) (vastgesteld september 2017)
- Uitvoeringsplan Sport en Bewegen 2017 – 2022 (vastgesteld sept 2017)
- Convenant Voor- en Vroegschoolse Educatie Gemeente Beek 2015-2018 (vastgesteld maart 2016)
- Nota Spelen gemeente Beek 2013-2016 (vastgesteld december 2012)
- Nota Dierenwelzijn gemeente Beek 2012-2015 (vastgesteld mei 2012)
- Nota Peuterspeelzaalwerk gemeente Beek / voor- en vroegschoolse educatie 2012-2014 (vastgesteld 2011)

5.2 Maatschappelijke ontwikkeling / Wat willen we bereiken?

Onze toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de verwezenlijking van de Herijkte Strategische Toekomstvisie Beek 2030:

- Aanwezigheid en kwaliteit van onderwijs zijn van vitaal belang voor Beek. Ook om jongeren na hun eventuele studie elders met een gezin te laten terugkeren naar Beek.
- Cultureel-maatschappelijke voorzieningen, sportvoorzieningen en detailhandelsvoorzieningen moeten binnen de gemeente aanwezig zijn, maar niet noodzakelijk in elke kern. Het clusteren van voorzieningen op één locatie en multifunctioneel gebruik hiervan is wel gewenst.
- Sport en cultuur verbindt. Het verenigingsleven in Beek blijft belangrijk voor de vitaliteit van de gemeenschap en sociale cohesie. Verenigingen moeten zichzelf kunnen redden en moderne manieren vinden om (nieuwe) leden – als ook vrijwilligers - te blijven binden en boeien.
- Sportontwikkelingen, in het bijzonder op het gebied van gehandicapten, chronisch zieken en senioren, worden gestimuleerd. Sporten in en vanuit sportlandgoed De Haamen blijft belangrijk. De focus blijft ook liggen op ongebonden sporten in en om Beek, zoals fietsen, wandelen, mountainbiken en hardlopen.

Onze plannen voor 2023-2026

- In 2026 zijn in alle kernen nog steeds ontmoetingsplekken aanwezig en is goed basisschoolonderwijs per kern verzekerd. **Daarvoor wordt onder andere in Beek een nieuwe unilocatie voor het Baeks Kompas gebouwd bij De Haamen.** Dit wordt een multifunctioneel gebouw met ruimte voor verenigingen en mogelijk ook commerciële partijen.
- We investeren in duurzame huisvesting voor onze verenigingen en maatschappelijke partners. Duurzaam qua energiehuishouding, maar ook qua exploitatie. **In 2024 is er duidelijkheid over de toekomst van alle verenigingsaccommodaties met zicht op gezonde financiële exploitaties, de maximale gemeentelijke bijdrage is daarbij vastgesteld.**
- Het verenigingsleven is het cement van de Beekse samenleving. Wij koesteren onze verenigingen en tradities. **Wij willen dat in 2025 minstens 1 op de 4 inwoners van Beek betrokken is bij het verenigingsleven.**
- We leven in een tijd waarin de scheidslijnen in de samenleving scherper worden. Daarom gaan wij ons in Beek de komende jaren hard maken om de kansgelijkheid te vergroten. Iedereen moet kunnen meedoen. Wij willen ervoor zorgen dat zoveel mogelijk mensen meedoen in de maatschappij en op de arbeidsmarkt. **In 2026 hebben alle mensen in Beek die kunnen werken werk.**
- De komende jaren wil Beek aan meer dan 500 Oekraïense vluchtelingen een tijdelijk thuis bieden. **In 2023 zijn alle Oekraïense vluchtelingen ingeschreven, is er voor ieder kind onderwijs, is de aansluiting op de Beekse maatschappelijke voorzieningen gemaakt en wordt wie kan en wil werken bemiddeld naar werk.**
- Wij willen de instroom in de jeugdzorg verlagen door vroegtijdig in te grijpen met passende begeleiding. **In 2026 zijn de uitgaven voor jeugdzorg en de beschikbare middelen met elkaar in balans.**
- Om tal van redenen ondervinden Beekenaren drempels om deel te nemen aan de samenleving. Beek is een inclusieve gemeente. **In 2026 geven alle Beekenaren aan dat ze zich een onderdeel voelen van de samenleving.**

Indicatoren 2023-2026

Indicatoren	Gerealiseerd	Streven			
	2021	2022	2023	2024	2025
Percentage inwoners dat lid is van een vereniging of stichting. (eigen gegevens)	20%	21%	23%	24%	25%
Percentage gezonde basisscholen in Beek (eigen gegevens)	25%	50%	75%	100%	100%
Beeldbepalende evenementen waarmee Beek toeristisch op de kaart wordt gezet. (eigen gegevens)	3	3	3	3	3

5.3 Maatschappelijke ontwikkeling / Wat doen we daarvoor?

Taakveld 4.1 Openbaar onderwijs

In de gemeente Beek is één openbare basisschool, OBS De Kring in Genhout. Het bevoegd gezag ligt bij schoolbestuur Kindante.

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

In 2022 is een ingehuurd verkenner gestart met een onderzoek naar de realisatie van het Kindcentrum Baeks Kompas op het grasveld bij Sportlandgoed de Haamen en de mogelijke inpassingsruimte die overblijft voor huisvesting van een aantal mogelijke BMV-functies in het te realiseren gebouw. Onderzoek en de bijbehorende aanbevelingen worden begin 2023 ter vaststelling voorgelegd.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Onderzoek Realisatie KC Baeks Kompas.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en Leerlingenzaken

Naast de toezichtfunctie op het openbaar onderwijs en de fysieke zorgplicht voor onderwijshuisvesting voert de gemeente Beek over onderwijsbeleid en leerlingenzaken nog enkele wettelijke taken uit, zoals leerplicht, coördinatie van voor- en vroegschoolse educatie (VVE), afstemmen van Passend Onderwijs en Jeugdhulp, Leerlingenvervoer en Volwasseneducatie. Naast deze wettelijke taken zet de gemeente ook in op een intensieve samenwerking met het schoolbestuur, de kinderopvangorganisaties en andere relevante partners.

VVE

Inzet Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) (coördinerende taak) en monitoring hiervan.

Peuteropvang

Uitvoeren van Subsidieregeling Peuteropvang en VVE gemeente Beek.

Passend onderwijs

Onderwijsbestuurders en gemeentebestuurders in Zuid-Limburg hebben samen een visie geformuleerd om onderwijs passend(er) te maken. Dit staat in in de notitie *“it takes a village to raise a child”*. De kern hiervan is dat samen met ouders, kinderopvangorganisaties, jeugdhulp, welzijn en jeugdgezondheidszorg gestreefd wordt naar een samenleving die inclusiever, gezonder en veiliger is. Deze interprofessionele samenwerking is gericht op preventie, vroeg signalering, demedicaliseren en integrale hulp op maat. Doordat de focus gelijk is kunnen gemeenten, gemeentelijke uitvoeringsorganisaties, samenwerkingsverband, schoolbesturen en scholen samen een ondersteuningsstructuur voor jeugd realiseren. De beleidsagenda Zuid-Limburg heeft navolging gekregen in meer concrete uitvoeringsagenda's in de drie regio's. Zo kent de Westelijke Mijnstreek zijn eigen overleg waarin partners vanuit onderwijs en gemeente de uitvoeringsagenda sturen en volgen.

Volwasseneneducatie

De gemeente Heerlen voert de wettelijke taken op grond van de Wet Educatie en Beroepsonderwijs worden voor Zuid-Limburg uit. Over de inzet van het door het Rijk beschikbaar gestelde budget en de aan Vidar opgedragen taken vindt ieder kwartaal ambtelijk overleg plaats.

Leerlingenvervoer

De gemeente Beek voert het leerlingenvervoer uit op basis van de vastgestelde Verordening Bekostiging Leerlingenvervoer en de bijbehorende nadere regels. De gemeente Sittard-Geleen vervult voor de regio Westelijke Mijnstreek een coördinator functie.

Leerplicht

De gemeente Beek heeft de uitvoering van de Leerplichtwet opgedragen aan het Team Leren en Jongeren van de gemeente Sittard-Geleen.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Besluitvorming over Toelichting Subsidieregeling Peuteropvang en VVE gemeente Beek 2023.
- Besluitvorming over jaarverslag leerplicht 2021-2022.

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activeringLevenslang sporten en bewegen

De gemeente Beek stimuleert amateursporten door middel van subsidies aan verenigingen, door goede sportcomplexen in de gemeente en door bewegen te stimuleren op alle mogelijke manieren. Daarnaast wordt programmatisch via NJOY in samenwerking met Sportlandgoed de Haamen ingezet om zoveel mogelijk inwoners aan het bewegen te krijgen.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Sportbeleid.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Combinatie functionarissen regeling en uitvoering activiteiten vanaf 2023 vernieuwen.
- Intensiveren sportcafés samen met Stichting De Haamen.
- Zorgdragen dat Beeks Lokaal Akkoord bijdraagt aan samenwerking tussen organisaties, verenigingen en stichtingen. Samen met de partners wordt uitvoering gegeven aan het Beeks Lokaal Akkoord om de lichamelijke en geestelijke vitaliteit van de gehele Beekse bevolking te verbeteren.
- Programmeren sport- en bewegingsstimuleringsactiviteiten in de buitenruimte.
- Ondersteunen van (breedte) sportevenementen via het subsidiebeleid.

Taakveld 5.2 Sportaccommodatie

De gemeente Beek zorgt er voor dat de accommodaties in orde zijn en aansluiten bij de behoefte van de inwoners, verenigingen en overige gebruikers. Denk hierbij aan onze gymzalen, trapveldjes en speeltuinen en Sportlandgoed De Haamen.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Sturen op verdere ontwikkeling van Sportlandgoed De Haamen.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Doorontwikkeling van Sportlandgoed De Haamen.
- Uitvoering geven aan het MOP buitensport 2022-2026.

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie

Beekse cultuurverenigingen worden met subsidie ondersteund in hun activiteiten. Via NJOY in samenwerking met De Domijnen wordt, een cultuureducatie-programma voor de basisscholen ontwikkeld en uitgevoerd. Voor culturele presentaties e.o. wordt de Stichting Asta Theater gesubsidieerd. In het gemeentehuis worden met regelmaat kunst- en andere exposities gehouden. Stichting Myouthic wordt gesubsidieerd in het aanbieden van cursorische activiteiten op het gebied van muziek en dans.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Gemeentehuis openstellen voor tentoonstelling

Taakveld 5.6 MediaBibliotheekwerk

Cultuurbedrijf De Domijnen zorgt voor de uitvoering van het bibliotheekwerk. De Domijnen bereidt momenteel een nieuwe bibliotheekvisie voor.

Streekomroep

De gemeente Beek verstrekt jaarlijks een bijdrage van €1,45 per inwoner aan Streekomroep Bie Os. Daarvoor verzorgt de streekomroep een Lokaal Toereikend Media-aanbod. Daarnaast draagt de gemeente, samen met de gemeenten Sittard-Geleen en Stein, zorg voor de zendmachtiging van de streekomroep, die om de vijf jaar door de het commissariaat voor de media moet worden verstrekt.

Nuutsbaeker

De gemeente Beek verstrekt een jaarlijkse bijdrage aan de Nuutsbaeker. Daarvoor publiceert de gemeente maandelijks acht pagina's gemeentenieuws in het huis-aan-huisblad, dat bij nagenoeg alle Beekse huishoudens wordt bezorgd. Daarbovenop kan de gemeente twee keer per jaar kosteloos een extra bijlage in de Nuutsbaeker publiceren.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Bibliotheekvisie.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Intergemeentelijk bestuurlijk overleg bibliotheekwerk.
- Besluitvorming over Jaarrekening en begroting De Domijnen.

5.4 Maatschappelijke ontwikkeling / Wat kost dit programma?

Nieuw in programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling (x € 1.000)						
Nr.	Omschrijving	Pfh.	B2023	B2024	B2025	B2026
A	Groenonderhoud areaaluitbreiding	R.Schwil.	-19	-19	-19	-19
B	BMV Spaubeek: OZB	R.Schwil.	-23	-23	-23	-23
C	MOP Buitensport	R.Died.	-75	-75	-75	-75
D	Muziekonderwijs	T. v. Es	40	40	40	40
Totaal nieuw in programma 3			-77	-77	-77	-77

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

A Groenonderhoud areaaluitbreiding -19.000 S

Pfh: R. Schwillens

Zie toelichting programma-5 bij 7.4 punt D (pagina 93).

B BMV Spaubeek: OZB -23.000 S

Pfh: R. Schwillens

Zie toelichting programma 6 bij 8.4 punt I (pagina 109).

Taakveld 5.2 Sportaccommodatie

C MOP Buitensport -75.000 S

Pfh: R. Diederens

Eind 2022 zal het geactualiseerde meerjaren onderhoudsplan (MOP) voor de buitensportaccommodaties ter vaststelling worden voorgelegd aan uw raad. Vooruitlopend daarop is in de voorliggende begroting een structurele additionele storting verwerkt van € 75.000. Het MOP stelt dat het onderhoudsniveau van de sportvelden minimaal voldoet aan de eisen van de desbetreffende sportbonden. Het MOP buitensport geldt als onderbouwing voor de voorziening buitensport met als doel de kwaliteit van de buitensportaccommodaties te waarborgen voor de lange termijn en is gericht op het handhaven van de initiële levensduur van de buitensportvelden. Het MOP buitensport is voor het laatst geactualiseerd in het jaar 2017 voor de planperiode 2017-2021. De afgelopen jaren zijn er diverse (wettelijke) maatregelen bij gekomen, met name in de zorgplicht en de verduurzaming. In het geactualiseerde MOP buitensport 2022-2026 zijn deze onderhoudsmaatregelen en (wettelijke) verplichtingen verwerkt. Bij de vierjaarlijkse actualisatie van het MOP wordt de noodzakelijke storting in de bij het MOP behorende voorziening geactualiseerd op basis van de verwachte werkzaamheden voor de komende periode. Dit leidt er toe dat een bijraming van 75.000 euro nodig is om te voorkomen dat de voorziening ultimo 2026 negatief wordt. Het geactualiseerde MOP wordt in de raadsvergadering van december 2022 ter vaststelling aan de gemeenteraad voorgelegd.

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie**D Muziekonderwijs****40.000 S**

Pfh: T. van Es

Het aantal leerlingen dat zich bij Stichting Myouthic meldt voor (gesubsidieerde) muzieklessen, blijft tot dusver achter bij de verwachtingen (mogelijke oorzaken: corona, oud-Artamuse leerlingen zijn privé met hun voormalige docent mee gegaan, de leerlingen van de verenigingen worden nu via hun eigen opleiding geschoold).

Myouthic is inmiddels een PR-campagne gestart, en zet in op sterke samenwerking met de basisscholen om de instroom te vergroten. Wij gaan er wel van uit dat niet meer de leerlingaantallen van – eertijds – Artamuse zullen worden bereikt, daarom wordt het aan Myouthic te vergoeden bedrag structureel naar beneden bijgesteld.

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Maatschappelijke ontwikkeling (x € 1.000)

	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs	-24	-11	-11	-11	-11	-11
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	-216	-283	-327	-327	-327	-328
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerling zaken	-646	-775	-606	-606	-606	-606
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering	-301	-403	-438	-438	-438	-439
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties	-2.931	-1.947	-1.817	-1.809	-1.802	-1.803
Taakveld 5.3 Cultuurpres- prod- en participatie	-423	-559	-455	-445	-440	-440
Taakveld 5.6 Media	-346	-347	-355	-355	-355	-355
Lasten exclusief mutatie reserves	-4.887	-4.325	-4.009	-3.991	-3.979	-3.982
Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	91	87	87	71	71	71
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerling zaken	190	187	5	5	5	5
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering	57	40	30	0	0	0
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties	1.394	451	456	251	251	251
Taakveld 5.3 Cultuurpres- prod- en participatie	36	57	58	58	58	58
Taakveld 5.6 Media	0	0	0	0	0	0
Baten exclusief mutatie reserves	1.768	822	636	385	385	385
Saldo programma 3 voor mutatie reserves	-3.119	-3.503	-3.373	-3.606	-3.594	-3.597
Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	0	0	0	0	0	0
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerling zaken	0	0	0	0	0	0
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering	-27	0	0	0	0	0
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties	0	0	0	0	0	0
Taakveld 5.3 Cultuurpres- prod- en participatie	-39	0	0	0	0	0
Taakveld 5.6 Media	0	0	0	0	0	0
Stortingen in reserves (lasten)	-66	0	0	0	0	0
Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	34	51	51	51	51	51

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Maatschappelijke ontwikkeling (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerling zaken	1	0	0	0	0	0
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering	19	28	0	0	0	0
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties	283	412	312	312	312	312
Taakveld 5.3 Cultuurpres- prod- en participatie	54	83	6	6	6	6
Taakveld 5.6 Media	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves (baten)	391	574	369	369	369	369
Saldo mutatie reserves programma 3	325	574	369	369	369	369
Resultaat programma 3 na mutatie reserves	-2.794	-2.929	-3.004	-3.237	-3.225	-3.228

6

Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen



6.1 Ruimtelijk ontwikkelen / Samenvatting

BBV Taakvelden

Taakveld	BBV Toelichting
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op fysieke condities scheppen voor alle vormen van bedrijvigheid. Denk o.a. aan: grondexploitatie bedrijventerreinen; ontwikkeling en onderhoud van bedrijfslocaties en (her)ontwikkeling van bedrijfspanden; herstructurering en verduurzaming bedrijfslocaties; investeringen in winkelgebieden.
5.4 Musea	Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur. Denk o.a. aan: musea, exposities; archeologie, heemkunde; historische archieven.
5.5 Cultureel Erfgoed	Tot dit taakveld behoren taken gericht op conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed. Denk aan: historische gebouwen, beschermde dorpsgezichten en overige objecten met historische waarde in de publieke ruimte; subsidie, beheer, onderhoud, toezicht en handhaven van cultureel erfgoed; het (digitaal) zichtbaar maken van cultuurhistorische waarden.
7.4 Milieubeheer	Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu. Denk o.a. aan: bescherming en sanering van de kwaliteit van de bodem en de atmosfeer; beheersing van geluidhinder; bescherming tegen straling en dergelijke; verplaatsing van milieuhinderlijke bedrijven; RUD (Regionale Uitvoeringdiensten).
8.1 Ruimte en leefomgeving	Tot dit taakveld behoren taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening en per 1 januari 2023 de Omgevingswet. Denk o.a. aan: voorbereiden van vaststellen omgevingsvisie; voorbereiden en vaststellen bestemmingsplannen/omgevingsplan; faciliterend grondbeleid (passief grondbeleid). De gemeente zelf voert geen actief grondbeleid, zij laat dit over aan private ontwikkelaars. Kosten die de gemeente maakt in het kader van dit faciliterend grondbeleid, (moeten) worden verhaald op de private ontwikkelaars.
8.2 Grondexploitatie	Tot dit taakveld behoren activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie. Denk o.a. aan: grondverwerving, bouw- en woonrijp maken; bovenwijkse voorzieningen ten behoeve van de bouwgrondcomplexen; verkoop van bouwrijpe gronden.
8.3 Wonen en bouwen	Tot dit taakveld behoren gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening. Denk o.a. aan: (leges) omgevingsvergunning; bouwtoezicht; basisregistratie adressen en gebouwen (BAG); woningbouw en woningverbetering, renovatie; woonruimteverdeling, woningsplitsingsvergunning, woonvergunning; stedelijke vernieuwing; gebiedsgerichte aanpak woningvoorraad, woonomgeving en voorzieningen.

BBV-indicatoren

Indicator	Eenheid	2019	2020	2021	2022	2023
Hernieuwbare elektriciteit	%	7,6%	11,1%	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	0,7	0,3	0,3	g.g.b.	g.g.b.
Demografische druk	%	76,0%	77,1%	77,8%	79,1%	g.g.b.
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (*)	In Euro's	726	771	811	915	g.g.b.
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (*)	In Euro's	777	822	862	971	g.g.b.

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl. Peildatum: 07-09-2022

(*) Deze beleidsindicatoren zijn een uitsplitsing naar een- en meerpersoonshuishouden, van de in paragraaf 7 Lokale heffingen vermelde gemiddelde gemeentelijke woonlasten.

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Omgevingsbeleid klimaat en energie (kaderstellend en budget) (raad oktober 2022)
- Nota bodembeheer (raad oktober 2022)
- Bodemkwaliteitskaart (raad oktober 2022)
- Kadernota Economisch Beleid 2018-2021 (vastgesteld 2017) – met nieuwe accenten verlengd t/m 2023 (ter kennisname september 2021)
- Transitievisie warmte (vastgesteld december 2021)
- Toekomstvisie centrum Beek (vastgesteld juni 2021)
- Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg RESZL 1.0 (vastgesteld juni 2021)
- Omgevingsbeleid voor zonneparken in de gemeente Beek (vastgesteld februari 2021)
- Verordening Startersregeling Beek 2021 (vastgesteld juli 2021)
- Beleidsregel Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021 (vastgesteld december 2020)
- Bodemkwaliteitskaart PFAS (onherroepelijk augustus 2020)
- Beleidsregel financiële compensatie bij kleine woningbouwinitiatieven (vastgesteld oktober 2020)
- Transformatievisie wonen Westelijke Mijnstreek (vastgesteld juni 2020)
- Verordening Stimuleringsleningen Duurzaam Beek 2020 (vastgesteld maart 2020)
- Woonvisie 2019-2035: Samen bouwen voor Baek (vastgesteld maart 2019)
- Parkeernota (vastgesteld oktober 2018)
- Herijking decentralisatie uitkering bevolkingsdaling (vastgesteld mei 2017)
- Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (vastgesteld oktober 2016)
- Beleidsplan omgevingsrecht Bouw- en woningtoezicht 2016-2018, met uitvoeringsprogramma (vastgesteld 19 september 2016)
- Verordening vergunningverlening, toezicht en handhaving (vastgesteld september 2016)
- Gemeentelijke Erfgoedverordening (vastgesteld januari 2013)
- Archeologische Beleidskaart en verwachtingenkaart 2013 (vastgesteld januari 2013)
- Nota Kostenverhaal (vastgesteld december 2012)
- Structuurvisie 'Beek 2012-2022, ruimte voor veelzijdigheid en vitaliteit' (vastgesteld maart 2012)
- Nota Grondbeleid (vastgesteld mei 2011, werkingsduur verlengd tot inwerkingtreding Omgevingswet)
- Beleidsregel Schuilgelegenheden in het buitengebied (vastgesteld 2011)
- De Gebiedsvisie Spaubeekse en Schinnense Hellingen (ter kennisname aangenomen 2011)

6.2 Ruimtelijk ontwikkelen / Wat willen we bereiken?

Onze toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de verwezenlijking van de Herijkte Strategische Toekomstvisie Beek 2030:

- Beek voorziet op termijn een bevolkingsafname. Beek wil daar slim en adaptief mee om gaan.
- De transformatie op het gebied van wonen is daarvoor een cruciale beleidsinzet.
- Beek moet rekening houden met een langzame toename van het aantal oudere inwoners in de toekomst. Dit heeft vooral gevolgen voor de benodigde woon- en zorgvoorzieningen.
- Tegelijkertijd bestaat de wens om jongeren weer naar Beek toe te trekken of terug te laten keren.
- Basisvoorzieningen (zoals school, zorgvoorzieningen en het kunnen doen van dagelijkse boodschappen) moeten zo veel als mogelijk nabij en in de kernen behouden blijven.
- Verduurzaming van woningen, bedrijfspanden en andere gebouwen wordt gestimuleerd.
- Het huidige woonbeleid wordt voortgezet en is gericht op de transformatie van de bestaande woningvoorraad en leegstaande panden, kwalitatieve toevoegingen van nieuwbouw. Dat betekent enerzijds het bouwen van woningen waar op lange termijn vraag naar is en anderzijds op termijn uit de woningvoorraad onttrekken van verouderde woningen die niet meer aansluiten op de woningvraag van de toekomst.
- De transformatie richt zich onder andere op het omvormen van eengezinswoningen naar levensloopbestendige woningen, het werken met tijdelijke zorgunits en het voorzien van tijdelijke woningen.
- Beek is in de toekomst een geschikte woongemeente specifiek voor jonge gezinnen én voor senioren. Beek biedt een stadsgevoel in een dorpse omgeving.
- Beek is een prettige woon- én werkomgeving. De bereikbaarheid, inclusief het openbaar vervoer, moet daarvoor de komende decennia beter, slimmer en duurzamer worden. In het bijzonder het fietspadennetwerk wordt verbeterd, voor zowel recreatie als woon- en werkverkeer.

Onze plannen voor 2023-2026

- Het is in het belang van het vestigingsklimaat, de werkgelegenheid en de economische kracht van Beek dat de nog braakliggende gronden op bedrijventerrein Aviation Valley worden ontwikkeld. **In 2026 moet minimaal tien hectare bebouwd zijn.**
- De onlangs vastgestelde visie op het centrum voor Beek wordt doorgezet: **in 2023 ligt er een stedenbouwkundige uitwerking voor het centrum van Beek, gebaseerd op de gedachte van Petit Cour, en is de upgrading van de Markt klaar.** Daarbij staan het vergroenen en vergroten van verblijfskwaliteit voorop. De parkeerplaatsen blijven ongemoeid. **De leegstand in het centrum bedraagt niet meer dan een verantwoorde frictieleegstand van zes procent. Panden die langer dan drie jaar leegstaan in het gebied centrum twee zijn in 2026 getransformeerd naar wonen.**
- We zetten in op maximale opwekking van zonne-energie op daken: **we willen dat in 2026 het aantal Beekse daken waarop zonnepanelen liggen is verdubbeld.** We zorgen er samen voor dat **in 2026 dertig procent van alle koopwoningen minimaal energielabel A heeft. Alle Beekenaren moeten mee kunnen doen aan de verduurzaming van hun woning.**
- Stilstand is achteruitgang, we willen concrete stappen zetten om huizen te isoleren en energieopwekking te verduurzamen. **In 2024 is er een besluit genomen over het al dan niet realiseren van het Groene Net in onze gemeente.**

- **In 2026 is het groene hart van Beek beschermd en ons landschap versterkt met een duurzaam toekomstperspectief voor onze agrariërs.** Andere ruimtelijke claims worden dus elders gerealiseerd.
- We zetten vol in op de transformatie van onze woningmarkt. Daarbij sturen we op kwaliteit voor de lange termijn. Nieuwbouwplannen moeten een goede mix vormen tussen huur- en koopwoningen, met bijzondere aandacht voor betaalbare woningen. **Tot en met 2026 komen er minimaal 250 nieuwe woningen bij, verspreid over alle kernen.**
- Het Beeks erfgoed is van wezenlijk belang voor de identiteit van Beek. **In 2025 is alle Beeks erfgoed beschreven en beschermd en zo veel als mogelijk toegankelijk voor publiek.**
- Wij zetten in op het vergroten van de 'brede welvaart'. Dit betekent dat waar er geïnvesteerd wordt in economische ontwikkelingen, er ook geïnvesteerd moet worden in de leefbaarheid. **In 2026 is MAA als luchthaven duurzamer dan ooit en willen we dat het aantal ernstig gehinderden is gehalveerd.** Wij investeren in de vergroening, verduurzaming en verkeersveiligheid voor omwonenden rondom MAA. **In 2023 stellen wij een omgevingspakket vast dat we voor 2026 willen realiseren.**

Indicatoren 2023-2026

Indicatoren	Gerealiseerd	Streven			
	2021	2022	2023	2024	2025
Aantal nieuwbouwwoningen:					
huur	0	25	(*)	(*)	(*)
koop	3	14	(*)	(*)	(*)
(eigen gegevens: definitieve bouwplannen)					
Aantal bedrijfsvestigingen per 10.000 inwoners	1.181	1.235	1.235	1.235	1.235
(bron: Waarstaatjegemeente.nl/KvK)					
Percentage hernieuwbare energie	14%	15%	16%	18%	20%
(bron: Klimaatmonitor)					

(*) t/m 2026 komen er minimaal 250 nieuwe woningen bij, verspreid over alle kernen (doelstelling vanuit Bestuursakkoord 2022-2026 opgave 6 transformeren en vergroenen)

6.3 Ruimtelijk ontwikkelen / Wat doen we daarvoor?

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

De gemeente Beek faciliteert als Ondernemende gemeente werklocaties (MAA, bedrijventerreinen, centrum, Makado etc.) om aan de flexibele behoefte aan ontwikkelruimte van aanwezige en nieuwe bedrijvigheid (voornamelijk grootbedrijven en MKB) te voldoen.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Stedenbouwkundig Programma van Eisen en Wensen centrum Beek.
- Besluitvorming over schetsontwerp upgrading en herinrichting Markt.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Besluitvorming over Uitvoeringsprogramma/uitvoeringsagenda Optimalisatie ruimtegebruik werklocaties Westelijke Mijnstreek.
- Uitgifte kavels Aviation Valley.

Taakveld 5.5 Cultureel Erfgoed

Waardevolle bebouwing en het bodemarchief is voor de toekomstige generaties beschermd. Alle beeldbepalende panden en wanden in de gemeente zijn in de bestemmingsplannen vastgelegd. Ook de archeologische verwachtingswaarden, zoals die staan opgenomen in de Beleidsnota Archeologie, zijn vertaald in de bestemmingsplannen. De gemeente Beek blijft inzetten op het geven van een nieuwe duurzame invulling van beeldbepalende panden.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Archeologiebeleid.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Besluitvorming over Kerkenvisie.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Wettelijke taken

De gemeente Beek voert de wettelijke taken ter bescherming van het milieu uit. Denk onder andere aan: bescherming en sanering van de kwaliteit van de bodem en de atmosfeer; beheersing van geluidhinder; bescherming tegen straling, fijnstof, verplaatsing van milieuhinderlijke bedrijven en dergelijke. De verbonden partij in deze is de RUD ZL (Regionale Uitvoeringdienst Zuid-Limburg).

Klimaat en Energie

De gemeente Beek creëert bewustwording, faciliteert en ondersteunt, bijvoorbeeld door inzet van Het Groene Huis, WoonWijzerWinkel, energiecoaches (advies aan de keukentafel) en een zonnepanelenproject voor inwoners. Ook werkt de gemeente mee aan Het Groene Net en maakt de gemeente het gebied rondom MAA groener en duurzamer.

Stikstof

De provincie Limburg heeft een richtinggevend doel gekregen van 52% minder stikstofemissie in de landbouw. Depositie van stikstofverbindingen heeft invloed op mens en milieu door een reductie van biodiversiteit. Ook draagt het bij aan vermindering van de luchtkwaliteit en levert mogelijk gezondheidsrisico's op en hebben stikstofregels consequenties voor nieuwe ontwikkelingen. Wat de

exacte gevolgen van dit richtinggevend doel zullen zijn is nog niet duidelijk, maar hier zal in 2023 vermoedelijk meer invulling aan gegeven worden.

Warmtetransitie

De bedoeling van de Regionale Energie Strategie RES is om de opwek van duurzame elektriciteit en warmte over het hele land te verdelen in onderling overleg tussen de verschillende regio's. De RES wordt vanuit de Rijksoverheid gecoördineerd. Iedere gemeente staat aan de lat voor een deel van de energietransitie. Het is (in beginsel) niet de bedoeling dat gemeenten zich hieraan geheel of gedeeltelijk onttrekken. Als onderdeel van de energietransitie zal richting 2050 het gebruik van aardgas voor het verwarmen van onze bebouwde omgeving, geheel worden gestopt. Voor grote delen van onze regio biedt industriële restwarmte van Chemelot in potentie een alternatief. Onder leiding van de provincie Limburg werkt de gemeente Beek met partnergemeenten aan nieuwe plannen om te komen tot een robuuste en financierbare businesscase van een groot Groen Net. In 2023 moet blijken of een omvangrijk warmtenet voor westelijk Zuid-Limburg en/of een deel van oostelijk Zuid-Limburg financieel haalbaar is en rendabel is te exploiteren. Daarbij wordt ingezet op het verkrijgen van Europese middelen. In dit kader blijven we ook participeren en bijdragen in Mijn Streekwarmte BV.

Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over allesomvattend wijkgericht Uitvoeringsprogramma warmte in 2023.
- Besluitvorming over Het Groene Net in 2024.
- Besluitvorming over RES ZL 2.0 in 2023.

Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Uitvoering van projecten vanaf 2023

Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving

Woon- en leefklimaat

De opgave voor de komende jaren is kwaliteitsverbetering van de bestaande woningvoorraad en van de fysieke leefomgeving. Zo kan de gemeente Beek inzetten op het realiseren van levensloopbestendige woningen via nieuwbouw en verbouw. Ten behoeve van een goed woon- en leefklimaat in de gemeente worden verschillende projecten gerealiseerd. Om deze te behandelen en faciliteren beschikt de gemeente over het instrumentarium op grond van de Wet ruimtelijke ordening. Naar verwachting treedt op 1 januari 2023 de Omgevingswet in werking. De gemeente heeft zich hierop voorbereid, maar dat betekent niet dat alles ook klaar is. De implementatiewerkzaamheden zullen ook de komende jaren aandacht blijven vragen.

NOVEX Zuid-Limburg

De grote opgaven van de gemeenten zijn gedeelde opgaven. In het kader van het NOVEX-gebied Zuid-Limburg wordt samen met Rijk, regio en partners gewerkt aan die opgaven. Zo wordt in dit kader gewerkt aan de totstandkoming van een gezamenlijke ruimtelijke ontwikkelstrategie: het Panorama Zuid-Limburg.

Grondbeleid

De gemeente Beek streeft in het kader van het grondbeleid naar kostendekkendheid en marktconformiteit. De gemeente Beek voert in beginsel geen uitgesproken actief grondbeleid maar gebiedsontwikkeling blijft maatwerk. Soms kan ervoor gekozen worden actief grondbeleid te voeren.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over een regeling voor het invloed gebied van de Chemelot-site. Uiteindelijk dient dit vastgelegd te worden in het gemeentelijk omgevingsplan.
 - Besluitvorming over Visie op het buitengebied.
 - Besluitvorming over Plannen als gevolg van planologische procedures.
 - Besluitvorming over Gebiedsvisie/kwaliteitsplan voor de betonfabriek in Kelmond.
- Besluitvorming over Stedenbouwkundige visie MFC, basisschool Spaubeek.
Besluitvorming over Verordening fysieke leefomgeving.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- In vervolg op de vastgestelde Visie Buitengebied starten met het opstellen van (een plan van aanpak voor) een omgevingsvisie.
- Blijven participeren in het intergemeentelijke project om te komen tot een Omgevingsplandeel Chemelot.
- Begeleiden van lopende woningbouwprojecten (25 appartementen locatie Lampenpaleis, woning Siekendaalstraat, 14 appartementen locatie 't Auwt Patronaat, zorgappartementen /zorgkamers vml. Carmelitessenklooster), 8 woningen Stegen ong. tussen huisnummer 6-8), woning Siekendaalstraat.
- Vervolgen van de gerechtelijke procedure over het bestemmingsplan Landgoed Looiwinkel, Spaubeek.
- Beoordelen en behandelen van nieuwe (woningbouw)initiatieven.

Taakveld 8.2 Grondexploitatie

Er wordt gewerkt aan een nieuwe Nota Grondbeleid, een bijbehorende Grondprijzenbrief en een nieuwe Nota Kostenverhaal. De meeste ontwikkelingen worden overgelaten aan marktpartijen, waarbij vooraf met de ontwikkelende partijen overeenkomsten worden afgesloten ten behoeve van het kostenverhaal. Dit betekent dan ook dat de risico's van de meeste gebiedsontwikkelingen in Beek bij de marktpartijen liggen. Voor de gemeente is het van belang om via onderhandelingen niet alleen een goede prijs te bedingen voor de in te brengen grond, maar ook te zorgen dat de verschuldigde exploitatiebijdragen voldoende zijn.

Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Nota grondbeleid inclusief de Nota Kostenverhaal.

Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Uitvoering geven aan de betreffende nota.
- Besluitvorming over Grondprijzenbrief.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

De gemeente Beek focust op het toevoegen van het juiste woonproduct op de juiste plek en het informeren van burgers dat de toekomstige woonwens niet alleen door nieuwbouw kan worden vervuld. In het algemeen is er voor de langere termijn een dalende vraag naar woningen met daartegenover een groeiende vraag naar kwalitatief betere woningen. Met het toevoegen van de juiste woningen wil de gemeente doorstroming, beweging op de woningmarkt, mogelijk maken. Ook en vooral verbouw van de eigen woning en langer in de eigen (al dan niet aangepaste) woning blijven is een van de mogelijke oplossingen om een woning passend bij de woonwens te hebben/krijgen.

De gemeente Beek heeft speciale aandacht voor de doelgroepen jongeren-starters, gezinnen en senioren. Nieuwe woonvormen zoals meergeneratiewoningen c.q. generatie neutrale woningen, kompaswoningen, (tijdelijke) (zorg en mantelzorg) woningen, familiewoningen en collectief particulier opdrachtgeverschap enz. kunnen hierbij mogelijk oplossingen bieden.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Visie experimenteerwijk Spaubeek.
- Besluitvorming over Visie experimenteerwijk Beek.
- Besluitvorming over Stedenbouwkundige visie MFC, basisschool Spaubeek.

Welke verbonden partijen spelen een rol?

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar paragraaf 5 Verbonden partijen.

Verbonden partij

Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD ZL)

De RUD Zuid-Limburg werkt samen met 16 gemeenten en de provincie Limburg aan een veilige en gezonde leefomgeving. De RUD Zuid-Limburg levert kennis en expertise op het gebied van vergunningverlening, toezicht, handhaving en milieuvadvises. Ook zorgen ze voor de afhandeling van incidenten en klachten op milieugebied.

Bodemzorg Limburg

Bodemzorg Limburg beheert afgewerkte stortplaatsen in Limburg. Ze zorgen voor nazorg van de gesloten stortplaatsen. Er worden nieuwe functies voor de stortplaatsen gecreëerd zoals bijvoorbeeld natuur en landschap, recreatie en zonneparken. De gemeenten in Limburg zijn aandeelhouder van Bodemzorg Limburg.

N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg

In WML participeren de Provincie en 31 Limburgse gemeenten met als doel om burgers toegang te verschaffen tot (drink)water tegen acceptabele kosten. Het streven van WML is en blijft om voor de komende jaren én daarna een acceptabele en consistente tariefstructuur te bewerkstelligen, gebaseerd op een gezonde financiële huishouding met beheersbare kapitaallasten.

6.4 Ruimtelijk ontwikkelen / Wat kost dit programma?

Nieuw in programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen (x € 1.000)						
Nr.	Omschrijving	Pfh.	B2023	B2024	B2025	B2026
A	Primitieve begroting RUD 2023	R.Schwil.	-50	-50	-50	-20
B	Beleidsplan Klimaat en Energie 2023-2030	R.Schwil.	-50	-50	-50	-50
C	Reserve Transformatiefonds Woningmarkt	R. Died.	-125	-125	-125	-125
	Reserve versterking omgevingskwaliteit	R. Died.	87	87	87	87
	DUB-gelden	R. Died.	34	34	34	34
D	Projectleiderschap RX Mission	R. Died.	-25	0	0	0
E	Reserve strategische investeringsagenda	R. Died.	125	0	0	0
Totaal nieuw in programma 4			46	-54	-54	-24

Taakveld 7.4 Milieubeheer

A Primitieve begroting RUD 2023 -49.900 (2023-2025) -19.600 (2026 e.v.) I/S

Pfh: R. Schwillens

De kosten van het Beekse RUD-werkprogramma 2023 zijn € 19.600 hoger ten opzichte van 2022. Dit wordt in hoofdzaak veroorzaakt door uitbreiding van de personele capaciteit. 4 fte juristen, 1 fte data-analist, 1 fte BOA en 0,5 fte communicatie. Daarnaast dient als gevolg van de invoering van de Omgevingswet het bestaande inrichtingenbestand omgezet te worden naar milieubelastende activiteiten. De omzetting wordt gespreid over drie jaren (2023 t/m 2025). Voor de gemeente Beek betekent dit een aanvullende incidentele bijdrage van € 91.000 (€ 30.300 gedurende drie jaar).

B Beleidsplan Klimaat en Energie 2023-2030 -50.000 S

Pfh: R. Schwillens

Conform het raadsvoorstel aangaande het nieuwe klimaat- en energiebeleidsplan zoals geagendeerd voor uw raadsvergadering van 13 oktober 2022 wordt per 1 januari 2023 € 50.000 structureel geraamd voor de inzet van de WoonWijzerWinkel met energicoaches (onder voorbehoud van de in november verwachte uitkomsten van de evaluatie van het Groene Huis) en eventuele ondersteuning door Buurkracht. Het doel is het bij de hand nemen van de inwoners, hen te voorzien van onafhankelijk advies en het geven van een duwtje in de goede richting.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

C Reserve Transformatiefonds Woningmarkt Per saldo 0 I

Pfh: R. Dieren

Conform het Bestuursakkoord 2022-2026 wordt in de voorliggende begroting 2023 een transformatiefonds voor de woningmarkt gevormd, gevoed uit het subfonds woningvoorraad-transformatie van de reserve versterking omgevingskwaliteit en de DUB-gelden.

Het doel hiervan is om vol in te zetten op de transformatie van onze woningmarkt. Daarbij sturen we op kwaliteit voor de lange termijn. Nieuwbouwplannen moeten een goede mix vormen tussen huur- en koopwoningen, met bijzondere aandacht voor betaalbare woningen. Er zal extra aandacht zijn voor de doelgroepen ouderen en starters. Voor de groep ouderen houdt dat o.a. in dat er extra inspanningen noodzakelijk zijn m.b.t. het geschikt maken voor die groep (nultredenwoningen, andere specifieke woningaanpassingen). Voor starters wordt gekeken naar betaalbare, geschikte woningen. Tot en met 2026 komen er minimaal 250 nieuwe woningen bij, verspreid over alle kernen.

D Projectleiderschap RX Mission**-25.000 I**

Pfh: R. Diederer

Volgens de Rijksoverheid moet de gemeente Beek per 1 januari 2023 werken conform de omgevingswet. Daartoe zijn veel voorbereidingen al getroffen. Tot nu toe heeft de gemeente Beek haar VTH-procedure verwerkt via Squit2020. Dit systeem gaat over naar een nieuwe versie (RX Mission) waarbij de gemeente een volledige en wettelijke aansluiting krijgt op het nieuwe landelijke DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet) om volledig en uniform te voldoen aan de omgevingswet. Intern is onvoldoende personele capaciteit beschikbaar om dit project goed te managen. Om het project goed te laten verlopen, te borgen en te voldoen aan de nieuwe wetgeving is incidenteel € 25.000 geraamd voor inhuur projectleiderschap in 2023 en wordt € 25.000 incidenteel verwerkt in de Slotwijziging 2022. Hieruit worden de kosten gedekt voor projectmanagement, technische bewaking, kennis en kunde van het DSO en nazorg.

E Reserve strategische investeringsagenda**125.000 I**

Pfh: R. Diederer

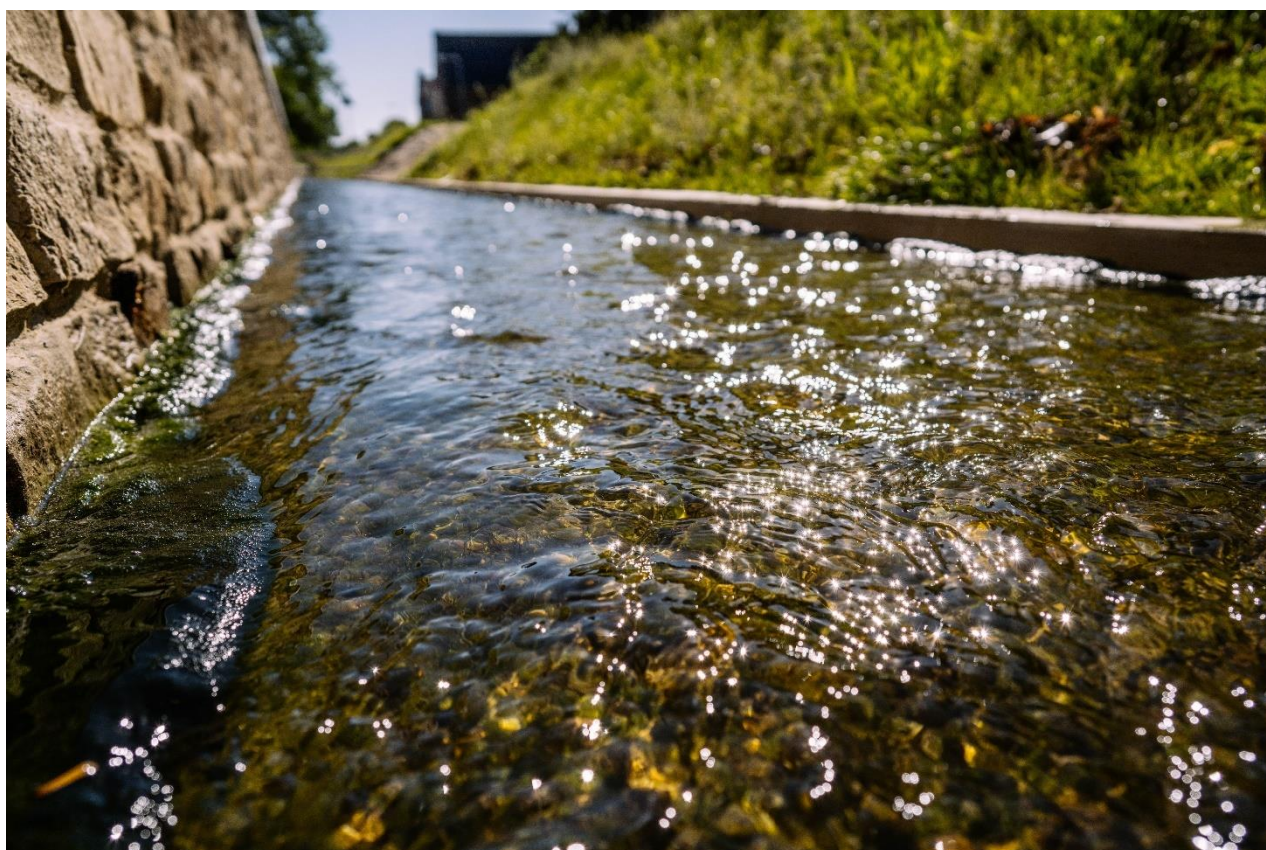
Van de in de reserve strategische investeringsagenda in 2023 beschikbare middelen van € 175.000 is in de voorliggende begroting in 2023 € 50.000 ingezet voor het doorvoeren van opgavegericht werken in Beek. Voorgesteld wordt om de resterende € 125.000 in 2023 te laten vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Ruimtelijk ontwikkelen (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-31	-494	0	0	0	0
Taakveld 5.4 Musea	0	-3	-3	-3	-3	-3
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed	-63	-66	-29	-29	-29	-29
Taakveld 7.4 Milieubeheer	-652	-790	-842	-842	-842	-814
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	-915	-1.700	-734	-636	-639	-638
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedr.terrein)	-278	-230	-231	-231	-231	-233
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	-930	-910	-758	-732	-733	-737
Lasten exclusief mutatie reserves	-2.869	-4.193	-2.597	-2.473	-2.477	-2.454
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	17	0	0	0	0
Taakveld 5.4 Musea	0	0	0	0	0	0
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed	1	2	2	2	2	2
Taakveld 7.4 Milieubeheer	18	152	0	0	0	0
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	258	533	19	12	19	12
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedr.terrein)	93	15	16	16	16	16
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	1.280	606	422	422	422	422
Baten exclusief mutatie reserves	1.650	1.325	459	452	459	452
Saldo programma 4 voor mutatie reserves	-1.219	-2.868	-2.138	-2.021	-2.018	-2.002
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	0	0	0
Taakveld 5.4 Musea	-3	0	0	0	0	0
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed	-39	-15	-15	-15	-15	-15
Taakveld 7.4 Milieubeheer	-73	0	0	0	0	0
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	-343	-53	-53	-53	-53	-53
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedr.terrein)	-36	0	0	0	0	0

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Ruimtelijk ontwikkelen (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	-4	0	-300	-300	-300	-300
Stortingen in reserves (lasten)	-498	-68	-368	-368	-368	-368
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	31	477	0	0	0	0
Taakveld 5.4 Musea	0	0	0	0	0	0
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed	29	37	0	0	0	0
Taakveld 7.4 Milieubeheer	84	2	7	7	7	7
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	216	655	140	50	45	45
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedr.terrein)	0	35	0	0	0	0
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	114	123	312	187	87	87
Onttrekkingen uit reserves (baten)	474	1.329	459	244	139	139
Saldo mutatie reserves programma 4	-24	1.261	91	-124	-229	-229
Resultaat programma 4 na mutatie reserves	-1.243	-1.607	-2.047	-2.145	-2.247	-2.231

7

Programma 5 Openbare ruimte



7.1 Openbare ruimte / Samenvatting

BBV Taakvelden

Taakveld	BBV Toelichting
2.1 Verkeer en vervoer	Tot dit taakveld behoren de taken op het gebied van verkeer te land (inclusief voetgangers) en bijbehorende droge infrastructuur. Denk o.a. aan: verkeersbeleid; verkeersmaatregelen (verkeersborden, verkeersregelinstallaties, bewegwijzering en straatmeubilair t.b.v. verkeersregulering); aanleg, reconstructie en onderhoud van de verharde openbare ruimte; civieltechnische kunstwerken: inspectie, beheer en onderhoud bruggen, tunnels, spoorwegovergangen en dergelijke; verlichting wegen: aanleg, beheer en onderhoud; gladheidbestrijding; straatreiniging: schoonmaken en (toezien op) schoonhouden van de openbare ruimte van veeg- en zwerfafval.
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Tot dit taakveld behoren openbaar groen, natuur en recreatie. Denk o.a. aan: natuurbescherming, onderhoud bos, heide en overige natuurgebieden; aanleg, onderhoud openbaar groen inclusief plaatsen en onderhouden van kunstwerken in de openbare ruimte; aanleg en onderhoud van openbaar water; aanleg en onderhoud van recreatievoorzieningen; volkstuinderverenigingen.
7.2 Riolering	Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding. Denk o.a. aan: opvang en verwerking van afval- en hemelwater; inzameling en transport huishoudelijk- en bedrijfsafvalwater; voorkomen van grondwaterproblemen, onder meer door afvoer van overtollig grondwater; rioolwaterzuivering; bestrijding verontreiniging oppervlaktewater.
7.3 Afval	Tot dit taakveld behoren de inzameling en verwerking van bedrijfs- en huishoudelijk afval. Denk o.a. aan: afvalscheiding en recycling; vuilophaal en afvoer; vuilstort en verwerking.
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging. Denk o.a. aan: begraafplaatsen en crematoria; lijkschouw (het vaststellen dat de betrokkene is overleden).

BBV-indicatoren

Indicator	Eenheid	2019	2020	2021	2022	2023
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	108,4	119	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl. Peildatum 7-9-2022.

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Uitvoeringsprogramma (UVP) van afval naar grondstof 2022 (vastgesteld juli 2022)
- Mobiliteitsvisie en UVP Mobiliteit (vastgesteld juli 2022)
- Beleidsplan Water en Klimaatadaptatie Westelijke Mijnstreek 2022-2027 (vastgesteld februari 2022)
- Gladheidsbestrijdingsplan 2021-2022 (wordt jaarlijks geactualiseerd)
- Laadpalenbeleid en laadpalenvisie (vastgesteld november 2021)
- Regionaal beleidskader van afval naar grondstof 2021-2025 (vastgesteld maart 2021)
- Uitvoeringsregeling afvalstoffenverordening Beek (vastgesteld juli 2020)
- Aanwijzingsbesluit brengvoorzieningen voor glas, textiel, PMD en restafval (vastgesteld oktober 2019)
- Beleidsnota Wegbeheer 2018-2022 (vastgesteld december 2017)
- Nota Openbare verlichting 2021-2025 (vastgesteld oktober 2021)
- Groenbeleidsplan “Groenbelevend Beek” (vastgesteld november 2016)
- Nota Beek Schoon (vastgesteld april 2016)
- Afvalstoffenverordening Beek 2016 (vastgesteld maart 2016)

7.2 Openbare ruimte / Wat willen we bereiken?

Onze toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de verwezenlijking van de Herijkte Strategische Toekomstvisie Beek 2030:

- Beek gaat meer investeren in voorzieningen voor wandelaars, fietsers en elektrisch rijdende automobilisten. Ook de wegen en fiets- en wandelpaden worden hierop aangepast. Waar nodig voert de gemeente samen met maatschappelijke organisaties positieve voorlichtingscampagnes om Beekenaren 'uit de auto' te krijgen.
- Beek ligt als het ware in een soort dal en heeft veel gebouwen en bestrating. Hittestress en wateroverlast vormen reële bedreigingen voor Beek in de komende jaren. Door in te zetten op kwalitatieve, robuuste en functionele vergroening van de (openbare) ruimte en gebouwde omgeving en wateropvanglocaties, wordt wateroverlast en hittestress tegengegaan.
- Beek staat de komende jaren voor grote vervangingsopgaven van infrastructuur en kapitaalgoederen; dit wordt zo duurzaam, energieneutraal en klimaatadaptief mogelijk aangepakt.
- De openbare ruimte in wijken en kernen wordt vergroend en meer ingericht voor ontmoeting, om te spelen, voor ontspanning, recreatie en om te kunnen sporten. Het woon- en leefklimaat wordt zodanig versterkt dat dit voor alle leeftijdsgroepen en voor zowel de huidige als nieuwe inwoners aantrekkelijk is, waarbij kwaliteit boven kwantiteit gaat.
- Het landelijke karakter van het buitengebied blijft behouden en wordt versterkt, waarbij samenwerking met en het faciliteren van de agrariërs belangrijk is. Biodiversiteit is daarbij een belangrijk thema.
- Beek wil nog meer verbindingen creëren tussen de groene gebieden. Denk hierbij aan een aan te leggen wandelroute in de strook van natuur rondom Beek en het gebied rond de dorpskernen Genhout en Spaubeek. Hiermee investeert Beek in haar groene allure.
- Verduurzaming van woningen, bedrijfspanden en andere gebouwen wordt gestimuleerd.
- Beekenaren, bedrijven en maatschappelijk partners hebben ook een verantwoordelijkheid in de verduurzaming en vergroening van Beek. Buurt- en inwonersinitiatieven worden actief aangemoedigd door de gemeente.

Onze plannen voor 2023-2026

- De onlangs vastgestelde visie op het centrum voor Beek wordt doorgezet: **in 2023 ligt er een stedenbouwkundige uitwerking voor het centrum van Beek, gebaseerd op de gedachte van Petit Cour, en is de upgrading van de Markt klaar.** Daarbij staan het vergroenen en vergroten van verblijfskwaliteit voorop. De parkeerplaatsen blijven ongemoeid. **De leegstand in het centrum bedraagt niet meer dan een verantwoorde frictieleegstand van zes procent. Panden die langer dan drie jaar leegstaan in het gebied centrum twee zijn in 2026 getransformeerd naar wonen.**
- We vinden verkeersveiligheid van groot belang. Bij verkeersaanpassingen is er altijd aandacht voor kwetsbare verkeersdeelnemers. **De besluitvorming over de tracékeuze voor de snelle fietsroute is in 2024 afgerond. In 2026 zijn de projecten 'Stationsomgeving Beek-Elsloo' en 'Schimmerterweg' gereed.**
- **In 2026 hebben we 750 nieuwe bomen geplant in onze gemeente.** Samen met onze inwoners willen we 'tegels wippen' en voortuinen vergoenen. **In 2026 is minimaal vijftig procent van alle voortuinen 'groen'.**

- Klimaatadaptatie is een belangrijke uitdaging die wij oppakken. We vergroenen onze openbare ruimte en nemen maatregelen tegen wateroverlast. **In 2026 is de Keutelbeek over het gehele traject in Beek en Neerbeek ontkluisd. Bij iedere gebiedsontwikkeling of ontwikkeling in de openbare ruimte wordt water geïnfiltreerd en wordt er meer groen toegevoegd dan voorheen aanwezig was.**
- We willen overlast in onze hele gemeente beperken. **Wij willen dat in 2023 buitenopslag van plastic afval, met vliegenoverlast en stank tot gevolg, niet meer voorkomt in en nabij Beek.**
- Wij zetten in op het vergroten van de 'brede welvaart'. Dit betekent dat waar er geïnvesteerd wordt in economische ontwikkelingen, er ook geïnvesteerd moet worden in de leefbaarheid. **In 2026 is MAA als luchthaven duurzamer dan ooit en willen we dat het aantal ernstig gehinderden is gehalveerd.** Wij investeren in de vergroening, verduurzaming en verkeersveiligheid voor omwonenden rondom MAA. **In 2023 stellen wij een omgevingspakket vast dat we voor 2026 willen realiseren.**

Indicatoren 2023-2026

Indicatoren	Gerealiseerd	Streven			
	2021	2022	2023	2024	2025
Aantal nieuw geplante bomen per jaar (eigen gegevens)	384	188	188	188	188
Percentage afgekoppeld verhard oppervlak (m ²) van de riolering (BRP+ paragraaf 3.6 tabel 3.2 en paragraaf 5.2.2 t/m 2021 (0-meting)	20,12%	20,66%	20,66%	21,25%	21,25%
Percentage onverhard (vergroend) oppervlak binnen de bebouwde kommen van de kernen. (eigen gegevens)	(***)	(***)	(***)	(***)	(***)
Verkeersveiligheid:					
Ongevallen (*)	55	0 (**)	0	0	0
Letsel (*)	9	0 (**)	0	0	0
Doden (*) (STAR Data)	0	0 (**)	0	0	0

(*) Streven is 0: (landelijke) beleidslijn "maak een punt van nul".

(**) Realisatie tot 1-9-2022: 43 ongevallen, waarbij 2 letsel en 1 dodelijk slachtoffer.

(***) Wegens het ontbreken van een nulmeting kunnen de percentages niet aangegeven worden. Na vaststelling van nieuw groenbeleid zal deze indicator worden ingevuld.

7.3 Openbare ruimte / Wat doen we daarvoor?

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

De twee thema's van de Mobiliteitsvisie zijn leefbaarheid (inclusief verkeersveiligheid en duurzaamheid) en bereikbaarheid. De projectenlijst die is opgesteld bestaat uit alle structurele posten voor verkeer, projecten, onderzoeken en infrastructurele werken die wij op dit moment in beeld hebben. Voor de meeste posten is aangegeven welke middelen nodig zijn voor realisatie. De projectenlijst moet worden gezien als het gewenste prioriteitenlijstje voor de komende jaren. Pas als middelen in de begroting worden opgenomen, kunnen projecten en investeringen gerealiseerd worden. Deze afweging vindt jaarlijks plaats bij de begrotingsbehandeling.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Ontwerp voor de Schimmerterweg en voteren van de daarvoor benodigde middelen.
- Besluitvorming over Herinrichtingsplannen voor de stationsomgeving Beek-Elsloo en het voteren van de daarvoor benodigde middelen.
- Besluitvorming over geactualiseerde Nota Wegbeheer

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Besluitvorming over Uitwerking van de tracéstudie recreatieve fietsroutestructuur Westelijke Mijnstreek.
- Besluitvorming over Haalbaarheidsfase van de snelle fietsroute Maastrichterlaan – Chemelot campus.

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Binnen het groenbeleid worden de groene doelen uit de strategische toekomstvisie, het bestuursakkoord, maar ook het coalitieakkoord verwerkt. De gevolgen van de evaluatie businesscase samenwerking openbare ruimte zullen hierin ook worden meegenomen.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over wijzigingen groenbeleid.
- Besluitvorming over voorstel over in balans brengen groenareaal versus reguliere onderhoud budgetten.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Actualiseren en aanbesteden onderhoudsbestekken (bermen en hagen).
- Opstellen en vaststellen Uitvoeringsprogramma groen.

Taakveld 7.2 Riolering

Water en klimaatadaptatie

Aan de hand van een regionaal beleidsplan, beheersplan, projectplan en kostendekkingsplan geeft de gemeente uitvoering aan water en klimaatadaptatie. Projecten die we onder andere uitvoeren zijn het aanpakken van wateroverlastknelpunten, ontkenning Keutelbeek en (onderzoek naar het) aanleggen van buffers (bijvoorbeeld De Haamen, Carmelomgeving en Pastorijweg). Hiermee wordt voldaan aan de planverplichting uit de Wet Milieubeheer. Het beleidsplan behandelt de in de wet omschreven zorgplichten aangaande afvalwater, hemelwater en grondwater. Daarbij worden onder de zorgplicht hemelwater de kaders gesteld voor de inspanningsverplichting voor hemelwater en daarmee tevens

voor wateroverlast. Daarnaast geeft de gemeente hiermee invulling aan de doelen ten aanzien van de klimaatopgave, bescherming van de volksgezondheid en de waterkwaliteit.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Ontwerp Keutelbeek fase 2.
- Na vaststelling van het ontwerp wordt het bestek en bestemmingsplan verder uitgewerkt. Besluitvorming over de uitvoering en bijbehorende kredietvoting fase 2 vindt in een later stadium plaats.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Uitwerken projecten conform projectenplan.

Taakveld 7.3 Afval

Het Regionaal Uitvoeringsplan Grondstoffen (UVP) Van afval naar grondstof wordt de komende jaren uitgevoerd in de Westelijke Mijnstreek met als doel het aantal kg restafval per persoon per jaar verder terug te dringen, het beter benutten van afval/grondstoffen en het vergroten van bewustzijn van inwoners met betrekking tot afval en grondstoffen. Het UVP geeft hiermee invulling aan de doelen gesteld in het Regionaal Beleidskader Van Afval naar Grondstof (VANG) 2025 van maximaal 100 kg restafval per persoon per jaar.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Uitvoering geven aan de maatregelen uit het UVP.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Het groenonderhoud op de twee gemeentelijke begraafplaatsen St. Martinus en De Nieuwe Hof wordt uitgevoerd door onze eigen buitendienst met als doel conform de CROW-norm kwaliteit A na te streven. Onkruidbestrijding en de afvalinzameling is uitbesteed aan RWM.

De begravingen en urnen plaatsingen worden verzorgd door de firma Voncken. Zodra de grafrechten zijn verlopen en niet worden verlengd, vervallen de graven aan de gemeente.

Voordat deze graven bovengronds geruimd worden, wordt aan de Heemkundevereniging gevraagd of er te behouden graven tussen staan die niet geruimd mogen worden.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Niet van toepassing

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Niet van toepassing

Welke verbonden partijen spelen een rol?

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar paragraaf 5 Verbonden partijen.

Verbonden partij

Regionaal Afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek (RWM)

RWM zorgt voor de afvalinzameling van de Westelijke Mijnstreek. Zij doen dit voor de gemeenten Beek, Beekdaelen, Sittard-Geleen en Stein. Naast afvalinzameling voert RWM ook verschillende reinigingstaken uit zoals het bestrijden van onkruid, gladheidsbestrijding en reiniging van de openbare weg. Ook verzorgt RWM het beheer van de milieuparken in de gemeenten

7.4 Openbare ruimte / Wat kost dit programma?

Nieuw in programma 5 Openbare ruimte (x € 1.000)						
Nr.	Omschrijving	Pfh.	B2023	B2024	B2025	B2026
A	Inkomsten Billboards	R.Schwil.	-11	-11	-11	-11
B	Onderhoud verhardingen	R.Schwil.	-46	-57	-57	-57
C	Verkeer en Mobiliteit Uitvoeringsplan	R.Schwil.	-107	-97	-97	-295
D	Groenonderhoud: capaciteit- en areaaluitbreiding	R.Schwil.	-112	-12	-12	-12
E	Onderhoud bomen	R.Schwil.	-48	-60	-60	-60
F	Onderhoudsbestekken groen	R.Schwil.	-8	-10	-10	-10
G	Bijdrage BsGW	R.Died.	-13	-8	-10	-11
	Rioolvoorziening	R.Schwil.	13	8	10	11
	Overige kleine posten < 10.000		-11	-4	-5	-8
Totaal nieuw in programma 5			-343	-251	-252	-453

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

A Inkomsten Billboards -11.000 S

Pfh: R. Schwillens

Wegens economische onrendabiliteit heeft de firma RBL kenbaar gemaakt geen gebruik meer te maken van de mogelijkheid haar billboards per ingang van 2023 te exposeren in de gemeente Beek. Echter betekent dit wel een structurele aframing van reclame-inkomsten van een kleine € 11.000 euro per jaar structureel.

B Onderhoud verhardingen -46.000 (2023) -57.000 (2024 e.v.) S

Pfh: R. Schwillens

Wegens de exorbitant gestegen olie- en gasprijzen sinds voorjaar 2022 jaar dient er rekening gehouden te worden met een prijsstijging van materialen in de wegenbouw van 25% tot 35%. Bij elementenverhardingen (straatklinkers, gebakken klinkers, betontegels) hebben vooral de hoge brandstofkosten een prijsopdrijvend effect (delving grondstoffen, fabricage, transport en machinaal verwerken van de elementenmaterialen). Asphalt is een op aardolie gebaseerd product dat op hoge temperaturen gefabriceerd, vervoerd- en verwerkt moet worden.

C Verkeer en Mobiliteit Uitvoeringsplan Zie tabel S

Pfh: R. Schwillens

Onderstaande verkeersmaatregelen zijn afkomstig uit de door uw raad op 20 juli vastgestelde Mobiliteitsvisie met bijbehorend Uitvoeringsprogramma, waarbij uw raad het college de opdracht gaf de prioritering van het Uitvoeringsprogramma te gebruiken als leidraad bij het opstellen van de programmabegroting.

Bedragen (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Verkeersmaatregelen bij wegonderhoud	9	25	25	25
Uitvoeringsagenda Zuid Limburg	17	17	17	17
Werkbudget Verkeer Onderzoekskosten	25	25	25	25
Werkbudget Verkeer Materiaalkosten	6	17	17	17

Bedragen (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Voorzien in behoefte aan laadpalen	0	3	3	3
Snelheid remmende maatregelen Carmel	25	0	0	0
Haalbaarheidsstudie Snelle Fietsroute Beek-Chemelot	15	0	0	0
Vervangen Verkeersregelininstallatie (VRI) Zandstraat A76	10	0	0	0
Stelpost afschrijvingslasten van nog te voteren wegeninvesteringen	0	0	0	74 (*)
Duurzaam Veilige inrichting Dorpstraat – Kupstraat Spaubeek	0	10	10	10
Herinrichting Vliegveldweg en voorterrein MAA	0	0	0	124
Totaal	107	97	97	295

(*) deze € 74.400 is in het uitvoeringsplan van de Mobiliteitsvisie per abuis geoormerkt voor het project Stationstraat, Raadhuisstraat. en kruising Stationstraat-Middelweg

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

D Groenonderhoud: capaciteit- en areaaluitbreiding -112.000 (2023) -12.000 (2024 e.v.) I/S

Pfh: R. Schwillens

In 2023 nemen de kosten voor het groen onderhoud in de openbare ruimte net als in 2022 flink toe. Dit komt enerzijds doordat het areaal significant met 9.500 m² is uitgebreid en anderzijds het personeel tekort is aangevuld door externe inhuur. Afgeronde projecten zoals Keutelbeek, Oranjesingel en BMV-Spaubeek zorgen voor areaal toename van een hoge kwaliteit groenvoorziening die past bij de uitstraling van de nieuwe omgeving. Door een nieuwe vertrekregeling bij Vidar en de vergrijzing van het personeel in deze doelgroep zijn versneld medewerkers vertrokken. Deze uitval is aangevuld door de inhuur van extern personeel.

Conform uw raadsbesluit van 29 september jl. wordt de bijraming voor 2024 vooralsnog niet verwerkt in afwachting van de totstandkoming van een nieuwe business case voor de buitendienst.

E Onderhoud bomen -48.000 (2023) -60.000 (2024 e.v.) S

Pfh: R. Schwillens

In de laatste 10 jaar is het bomenbestand met ca 2.000 bomen toegenomen. Daarnaast nemen de onderhoudskosten per boom toe als gevolg van klimaatverandering. Hiervoor is structureel meer beheerbudget nodig. Het op te hogen bedrag is gebaseerd op de werkelijke onderhoudskosten 2021.

F Onderhoudsbestekken groen -8.000 (2023) -10.000 (2024 e.v.) S

Pfh: R. Schwillens

Het genoemde budget is structureel nodig voor het opstellen van onderhoudsbestekken en benodigde rapportages/onderzoeken in het kader van de wet natuurbescherming.

Taakveld 7.2 Riolering

G Bijdrage BsGW Per saldo 0 S

Pfh: R. Diederer / R. Schwillens

Op basis van de begroting 2023 van de BsGW wordt de Beekse bijdrage voor zover die beziet op de rioolheffing bijgeraamd ten laste van de rioolvoorziening.

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Openbare ruimte (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	-2.294	-2.088	-2.282	-2.339	-2.399	-2.665
Taakveld 5.7 Openbaar groen	-1.423	-1.245	-1.371	-1.315	-1.315	-1.315
Taakveld 7.2 Riolering	-1.758	-1.774	-1.776	-1.776	-1.776	-1.774
Taakveld 7.3 Afval	-2.318	-2.233	-2.376	-2.365	-2.367	-2.370
Taakveld 7.5 begraafplaatsen en crematoria	-144	-164	-194	-184	-194	-184
Lasten exclusief mutatie reserves	-7.937	-7.504	-7.999	-7.979	-8.051	-8.308
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	417	358	263	263	263	263
Taakveld 5.7 Openbaar groen	13	42	21	21	21	21
Taakveld 7.2 Riolering	1.990	1.973	1.982	1.982	1.982	1.982
Taakveld 7.3 Afval	2.457	2.337	2.541	2.528	2.530	2.534
Taakveld 7.5 begraafplaatsen en crematoria	58	53	54	54	54	54
Baten exclusief mutatie reserves	4.935	4.763	4.861	4.848	4.850	4.854
Saldo programma 5 voor mutatie reserves	-3.002	-2.741	-3.138	-3.131	-3.201	-3.454
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	-54	-19	0	0	0	0
Taakveld 5.7 Openbaar groen	-98	0	0	0	0	0
Taakveld 7.2 Riolering	-18	0	0	0	0	0
Taakveld 7.3 Afval	-47	0	0	0	0	0
Taakveld 7.5 begraafplaatsen en crematoria	0	0	0	0	0	0
Stortingen in reserves (lasten)	-217	-19	0	0	0	0
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	121	79	31	117	117	117
Taakveld 5.7 Openbaar groen	100	44	3	3	3	3
Taakveld 7.2 Riolering	0	16	0	0	0	0
Taakveld 7.3 Afval	59	47	1	1	1	1
Taakveld 7.5 begraafplaatsen en crematoria	26	26	27	27	27	27
Ottrekkingen uit reserves (baten)	306	212	62	148	148	148
Saldo mutatie reserves programma 5	89	193	62	148	148	148
Resultaat programma 5 na mutatie reserves	-2.913	-2.548	-3.076	-2.983	-3.053	-3.306

8

Programma 6 Bestuur en organisatie



8.1 Bestuur en organisatie / Samenvatting

BBV Taakvelden

Taakveld	BBV Toelichting
0.1 Bestuur	Tot dit taakveld behoort de facilitering van de bestuursorganen. Denk aan: college van burgemeester en wethouders (loonkosten, reis- en verblijfskosten e.d.); raad en raadscommissies (vergoedingen, excursies e.d.); de ondersteuning van de raad, griffie; regionale, landelijke en internationale bestuurlijke samenwerking; lokale rekenkamer, lokale ombudsfunctie, accountantscontrole.
0.2 Burgerzaken	Tot het taakveld burgerzaken behoren o.a. paspoorten en rijbewijzen; bevolkingsregister; straatnaamgeving en kadastrale informatie; burgerschap; verkiezingen.
0.4 Overhead	Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces
0.5 Treasury	Tot dit taakveld behoren de activiteiten van de gemeente met betrekking tot de treasury-functie: financiering, beleggingen, dividenden etc. waaronder dividend nutsbedrijven; schenkingen en legaten.
0.61 OZB Woningen	Tot dit taakveld behoort de onroerend zaakbelasting op de woning: belasting op eigendom woningen; waardering woningen; heffing en invordering, uitvoering OZB (woningen); bezwaar en beroep.
0.62 OZB niet-woningen	Tot dit taakveld behoort de onroerend zaakbelasting op niet-woningen: belasting op eigendom en gebruik niet-woningen, waardering onroerende zaken (niet woningen); heffing en invordering; uitvoering OZB (niet woningen); bezwaar en beroep.
0.63 Parkeerbelasting	Tot dit taakveld behoort de parkeerbelasting: heffing en invordering; opbrengsten parkeerfaciliteiten; opbrengsten boetes.
0.64 Belastingen overig	Tot dit taakveld behoren overige gemeentelijke belastingen, zoals: hondenbelasting; precariobelasting; reclamebelasting; heffing en invordering; bezwaar en beroep.
0.7 Algemene uitkering en ov.uitkering gem.fonds.	Tot dit taakveld behoren de uitkeringen uit het gemeentefonds: algemene uitkering; integratie-uitkeringen; decentralisatie-uitkeringen; artikel 12-uitkering.
0.8 Overige baten en lasten	Tot dit taakveld behoren: stelposten, taakstellende bezuinigingen, begrotingsruimte, etc. (schatting) niet voorziene uitgaven.
0.9 Vennootschapsbelasting	Op dit taakveld wordt (de raming van) het te betalen bedrag vennootschapsbelasting als last geboekt.
0.11 Resultaatrekening van baten en lasten	Dit taakveld is het saldo van de rekening van baten en lasten van alle andere taakvelden, inclusief de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves op die taakvelden.
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Tot dit taakveld behoren alle reguliere taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen.
1.2 Openbare orde en veiligheid	Tot dit taakveld behoren alle gemeentelijke taken op het gebied van de openbare orde en veiligheid. Denk o.a. aan: toezicht en handhaving openbare orde, BOA's; Wet Bibob en (bestuurlijke) aanpak georganiseerde criminaliteit; preventie van criminaliteit; opstellen en handhaven APV; veilige woon- en leefomgeving.

Taakveld	BBV Toelichting
2.2 Parkeren	Tot dit taakveld behoren ontwikkeling en beheer van (afzonderlijke) parkeervoorzieningen. Denk o.a. aan: parkeerbeleid: parkeerzone, ontheffingen en vergunningen; inrichting en onderhoud open en gesloten parkeervoorzieningen; baten en lasten die betrekking hebben op parkeervoorzieningen (exclusief de opbrengst van parkeerbelasting zie taakveld 0.63); parkeermeters; fietsenstalling; algemene parkeervoorzieningen die door gehandicapten kunnen worden gebruikt.

BBV-indicatoren

Indicator	Eenheid	2019	2020	2021	2022	2023
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	5,87	6,04	6,35	6,37	6,37
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	5,69	5,78	5,94	5,96	5,96
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	645,92	714,51	689,93	735,91	795,00
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	10,68%	10,56%	7,92%	6,60%	9,17%
Overhead	% van totale lasten	8,93%	9,61%	12,67%	12,63%	13,16%
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	204	223	238	g.g.b	g.g.b

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl. Peildatum 7-9-2022.

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Privacybeleid en -reglement gemeente Beek 2022 (vastgesteld april 2022)
- Dienstverleningsconcept gemeente Beek (vastgesteld november 2021)
- Herijking strategische toekomstvisie gemeente Beek (vastgesteld juni 2021)
- Communicatiebeleidsplan 2021-2024 (vastgesteld juni 2021)
- Inkoopbeleid Gemeente Beek (vastgesteld maart 2021)
- Nota reserves en voorzieningen 2020 (vastgesteld december 2020)
- Informatiebeveiligingsbeleid (vastgesteld mei 2020)
- Nota activeren en afschrijven 2019 (vastgesteld maart 2019)
- Kadernota Integrale Veiligheid Westelijke Mijnstreek 2019-2022 (vastgesteld maart 2019)
- Parkeernota 2018 gemeente Beek (vastgesteld oktober 2018)
- Nota Burgerparticipatie (februari 2017)
- Aanpak en vormgeving Burger!Kracht (vastgesteld maart 2016)
- Bibob-beleid gemeente Beek (vastgesteld maart 2016)
- Nota risicomanagement en weerstandsvermogen (vastgesteld maart 2016)
- Kadernota Lokale heffingen (vastgesteld maart 2016)
- Treasurystatuut (vastgesteld november 2014)
- De strategische visie op samenwerking (vastgesteld december 2011)
- Kwaliteitshandvest: Form. Beek; alle wegen leiden tot antwoord (vastgesteld november 2011)
- Realisatieplan Elektronische dienstverlening (vastgesteld juni 2009)

8.2 Bestuur en organisatie / Wat willen we bereiken?

Onze toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de verwezenlijking van de Herijkte Strategische Toekomstvisie Beek 2030:

- Beek ambieert niet *per se* groei in omvang of aantal inwoners. Wel is er behoefte om het aantal inwoners minimaal te behouden, met als doel om vitaal en relevant te blijven.
- Beek blijft zelfstandig zolang de bestuurs- en uitvoeringskracht voldoende is om het gemeentelijk takenpakket haalbaar en betaalbaar uit te kunnen voeren. Op een aantal thema's (jeugdzorg, energietransitie, bereikbaarheid en profilering Zuid-Limburg) werkt Beek intensief samen met de regio. Naar aanleiding van deze herijking worden gesprekken met de buurgemeenten en met regionale maatschappelijke organisaties over samenwerking aangehaald.
- Beek wil inzetten op een klantgerichte effectieve dienstverlening richting haar inwoners waarbij de gemeente een betrouwbare partner en een facilitator is die zowel vraaggericht als aanbodgericht handelt.
- De digitale bereikbaarheid van de gemeente als organisatie wordt steeds belangrijker.

Onze plannen voor 2023-2026

- We vinden het belangrijk dat we onze inwoners snel en persoonlijk helpen. **In 2023 krijgt iedereen binnen twee werkdagen een inhoudelijke reactie op een vraag aan de gemeente of een concrete afhandelingstermijn. Voor complexere dossiers is er altijd één aanspreekpunt voor het gehele dossier. Bouwinitiatieven beginnen met een startgesprek.**
- We vinden het belangrijk dat onze inwoners meer zeggenschap krijgen in hun eigen omgeving. Dat doen wij doormiddel van wijkgericht werken, Burger!kracht (initiatief vanuit de samenleving) en participatie (initiatief vanuit de gemeente). **In 2024 is de betrokkenheid van onze burgers groter en is er in iedere kern een aanspreekpunt vanuit de gemeente en de samenleving. Burgers die taken willen overnemen van de overheid kunnen dit doen. Burger!kracht en burgerparticipatie maakt deel uit van ieders werk.**

Indicatoren 2023-2026

Indicatoren	Gerealiseerd	Streven			
	2021	2022	2023	2024	2025
Percentage inwoners dat aangeeft zich veilig te voelen in de buurt. (burgerpeiling)	86%	86%	86%	86%	86%

8.3 Bestuur en organisatie / Wat doen we hiervoor?

Taakveld 0.1 Bestuur

Onder dit taakveld horen bestuurlijke kosten van het college, de gemeenteraad en de raadscommissies inclusief de ondersteuning door de griffie. Tevens horen daarbij de accountantscontrole, de lokale rekenkamer, de lokale ombudsfunctie en bestuurlijke samenwerking op diverse niveaus (regionaal, landelijk en internationaal). Daarnaast kan de gemeente Beek betrokken raken in (juridische) procedures. In aantal gevallen is het noodzakelijk hiervoor een advocaat of andersoortige bijstand in te schakelen. Ook kan het noodzakelijk zijn om bij dergelijke procedures onderzoeken e.d. te laten uitvoeren. Onderzoeks- en advieskosten die hier betrekking op hebben vallen eveneens onder dit taakveld.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Bij Publiekszaken behoren o.a. verhuizingen, paspoorten en rijbewijzen, uittreksels, verklaring omtrent gedrag, burgerlijke stand, begraafplaatsen, verkiezingen, leerlingenvervoer, kleinschalige evenementen, gehandicaptenparkeerkaart en gevonden voorwerpen.

Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Organiseren / uitvoering van provinciale en waterschapsverkiezingen.
- Vanaf 2023 wordt het mogelijk gemaakt dat kiezers ook op maandag en dinsdag voorafgaand aan de dag van de stemming al hun stem in het stemlokaal kunnen uitbrengen.
- Het wordt een verplichting om de verkiezingen in drie dagen te organiseren.

Taakveld 0.4 Overhead

Communicatie

Onder communicatie van de gemeente Beek valt de interne en externe communicatie van het college van burgemeester en wethouders en de (project)organisatie. Het gaat hier om onder meer bestuur ondersteuning, projectcommunicatie, online communicatie, promotie, interne communicatie, perscommunicatie en woordvoering. De kernwaarden van waaruit de gemeente Beek communiceert zijn: de klant centraal, doelgericht, kleinschalig, persoonlijk en mensgericht. De gemeente maakt een bewuste keuze voor Burger!kracht en betreft inwoners, bedrijven en organisaties actief bij het maken en uitvoeren van beleid. Dat doet de gemeente onder meer door de buitenwereld naar binnen te halen, communicatievaardigheden in de organisatie te versterken en met de organisatie en uitvoering van impactvolle (online) communicatieconcepten. Dit bereikt de gemeente door uitvoering te geven aan de (strategische) doelen en activiteiten zoals die zijn beschreven in het Communicatiebeleidsplan Gemeente Beek.

Personeel en organisatie

Middels een breed palet van personeelsbeleid en -instrumenten, adviseren over en zorgdragen voor een optimale inrichting van de organisatie en een adequate personeelsbezetting zowel in kwantitatieve als kwalitatieve zin.

ICT

Informatievoorziening en Communicatietechnologie maakt het mogelijk dat digitale informatiestromen binnen organisaties en informatie-uitwisseling met burgers en tussen ketenpartners kan worden gerealiseerd. Onze gemeentelijke ICT-voorzieningen zijn daarmee geen doel op zich. Ze zijn echter een

belangrijk strategisch bedrijfsmiddel om zowel intern als extern op een adequate manier de dienstverlening te waarborgen. ICT-voorzieningen zijn een onmisbare schakel voor een moderne bedrijfsvoering, informatiebeveiliging en de realisatie van (boven)gemeentelijke beleidsdoelstellingen.

Informatiebeveiliging

Onder informatiebeveiliging verstaat de gemeente Beek het treffen en onderhouden van een samenhangend pakket aan maatregelen om de betrouwbaarheid van de informatievoorziening aantoonbaar te waarborgen. Kernpunten daarbij zijn beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van persoonsgegevens en andere informatie. Het informatiebeveiligingsbeleid geldt voor alle processen van de gemeente en borgt daarmee de informatievoorziening gedurende de hele levenscyclus van informatiesystemen, ongeacht de toegepaste technologie en ongeacht het karakter van de informatie. Het beperkt zich niet alleen tot de ICT en heeft betrekking op het politieke bestuur, alle medewerkers, inwoners, gasten, bezoekers en externe relaties.

Privacy

Binnen de gemeente Beek wordt veel gewerkt met persoonsgegevens van inwoners, medewerkers en (keten)partners. Persoonsgegevens worden voornamelijk verzameld bij inwoners voor het goed uitvoeren van de gemeentelijke wettelijke taken. De gemeente gaat op een veilige manier met persoonsgegevens om en respecteert de privacy van betrokkenen.

Nieuwe technologische ontwikkelingen, innovatieve voorzieningen, globalisering en een steeds meer digitale overheid stellen andere eisen aan de bescherming van gegevens en privacy. De gemeente Beek geeft middels het privacybeleid en -reglement gemeente Beek een duidelijke richting aan privacy en laat zien dat zij de privacy waarborgt, beschermt en handhaaft. Het privacybeleid is van toepassing op de verwerking van persoonsgegevens conform de Algemene Verordening Gegevensbescherming en de Wet politiegegevens.

Inkoop

Gemeente Beek is geclassificeerd als een aanbestedende dienst en dient daarom te voldoen aan de hiervoor geldende aanbestedingswet- en regelgeving. Inkoop draagt zorg voor het uitvoeren ervan op een wijze dat de gemeente op een professionele en integere manier rechtmatig en doelmatig inkoopt en hierover verantwoording aflegt. Inkoop ondersteunt de organisatie middels complexe aanbestedingen, contractmanagement en leveranciersbeoordelingen. Daarnaast levert Inkoop bovendien een bijdrage aan de toetsing van de jaarlijkse *spend* door de accountant.

Informatiemanagement

Informatiemanagement zorgt er mede voor dat de gemeente kan beschikken over de meest actuele, complete en betrouwbare informatie om zodoende op een efficiënte en professionele manier uitvoering te geven aan haar werkzaamheden. In een digitale omgeving is er een grote behoefte aan een duidelijk informatiebeleid en een daaraan gelieerd krachtig Informatiemanagement. De gemeente steekt in op maximaal digitaal werken, door o.a. het invoeren van zaakgericht werken, het leggen van integraties van vakinhoudelijke applicaties met het zaak- en archiefsysteem, digitale archivering bij de bron etc. Daarnaast is de gemeente Beek zich aan het oriënteren op een eDepot, hetgeen inmiddels heeft geresulteerd in het voorgenomen besluit om over te stappen naar een andere archiefdienst (Historisch Centrum Limburg).

Facilitaire Zaken

Facilitaire zaken draagt zorg voor diensten, middelen en voorzieningen die ondersteunend zijn aan de kernactiviteit van de organisatie. Denk hierbij bijvoorbeeld aan catering, schoonmaak, beveiliging, repro werkzaamheden. Maar ook een goed uitgeruste werkplek, vergaderruimten.

Gebouwenbeheer

Gebouwenbeheer geeft vorm, denkt mee en geeft uitwerking aan een visie op gemeentelijke vastgoed. Het gebouwenbeheer wordt aan de hand van vastgestelde meerjarenonderhoudsplannen gecoördineerd en er wordt zorggedragen voor een beheersmatige exploitatie.

Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over de Archiefverordening 2023.
- Besluitvorming over het verslag van horizontale verantwoording 2022
- Besluitvorming over het eventueel toetreden tot GR HCL

Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Besluitvorming over Informatiebeheer 2023.
- Besluitvorming over Communicatieplan.
- Besluitvorming over informatiebeleid 2023-2028.
- Verantwoording afleggen over ENSIA.
Er wordt in het kader van de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) verantwoording afgelegd over de stand van zaken van informatiebeveiliging. Hiermee wordt met één verklaring zowel horizontaal (van het college naar de raad) als verticaal (van het college naar de landelijke toezichthouders) verantwoording afgelegd.
- Uitvoering geven aan Avg privacy normenkader.
De actiepunten en maatregelen voortkomend uit de meting in het integraal beheersysteem voor wat betreft het Avg (Algemene verordening gegevensbescherming) privacy normenkader uitvoeren en hierover verantwoording afleggen.
- Uitvoering geven aan Wpg normenkader van NOREA.
De actiepunten en maatregelen voortkomend uit de meting in het integraal beheersysteem voor wat betreft het Wet politiegegevens (Wpg) normenkader van NOREA uitvoeren en hierover verantwoording afleggen.
- Uitvoering geven aan normenkader Bedrijfscontinuïteit managementsysteem.
De actiepunten en maatregelen voortkomend uit de meting in het integraal beheersysteem voor wat betreft het normenkader Bedrijfscontinuïteit managementsysteem uitvoeren en hierover verantwoording afleggen.

Taakveld 0.5 Treasury

Treasury staat voor het beheren van het geld van de onderneming. Het treasurybeleid van de gemeente Beek is gericht op het zo goed als mogelijk financieren van de publieke taak danwel het zo optimaal mogelijk beheren van overtollige middelen, waarbij het beperken van de financiële risico's centraal staat.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Treasurystatuut gemeente Beek 2023.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Uitvoering geven aan de betreffende nota.

Taakveld 0.61 OZB Woningen

De onroerendezaakbelasting (OZB) bestaat uit een eigenarenbelasting en een gebruikersbelasting. De eigenarenbelasting wordt geheven van de eigenaren van woningen. De gemeente bepaalt het bedrag dat de belastingplichtigen moeten betalen op basis van de waarde van de onroerende zaak. De waarderingsgrondslagen worden jaarlijks opnieuw vastgesteld.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Verordening Onroerende Zaakbelasting Beek 2023.

Taakveld 0.62 OZB niet-woningen

De OZB bestaat uit een eigenarenbelasting en een gebruikersbelasting. De eigenarenbelasting wordt geheven van de eigenaren van niet-woningen (o.a. winkels, bedrijven, scholen). De gebruikersbelasting wordt alleen geheven van gebruikers van niet woningen. De gemeente bepaalt het bedrag dat de belastingplichtigen moeten betalen op basis van de waarde van de onroerende zaak. De waarderingsgrondslagen worden jaarlijks opnieuw vastgesteld.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Verordening Onroerende Zaakbelasting Beek 2023.

Taakveld 0.63 Parkeerbelasting

Tot dit Parkeerbelasting behoort de heffing en invordering van de parkeerbelasting alsmede de opbrengsten parkeerfaciliteiten en opbrengsten boetes. Binnen de gemeente Beek wordt geen parkeerbelasting geheven.

Taakveld 0.64 Belastingen overig

Tot dit belastingen overig behoren de overige gemeentelijke belastingen. Voor gemeente Beek betreft dit de hondenbelasting. De belastingplichtige is de houder van de hond(en).

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Verordening hondenbelasting Beek 2023.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkering gemeentefonds

De gemeente krijgt ongeveer 60% van haar inkomsten van het Rijk. Afhankelijk van het aantal inwoners, de oppervlakte en andere maatstaven krijgt elke gemeente een bijdrage uit het zogeheten Gemeentefonds: de algemene uitkering. Bedragen die de gemeente krijgt via de algemene uitkering zijn vrij inzetbaar voor beleidsruimte. De Rijksoverheid informeert de gemeenten via circulaire in mei, september en december over de omvang en de verdeling van het gemeentefonds. Gemeenten krijgen naast de algemene uitkering ook decentralisatie- en integratie-uitkeringen uit het gemeentefonds.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over de inzet van de gelden van de algemene uitkering.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Tot dit taakveld behoren de stelposten, taakstellende bezuinigingen, (schatting) van niet voorziene uitgaven, begrotingsruimte etc. van de gemeente Beek.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Begroting 2023 gemeente Beek.

Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting

Met de invoering van de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen zijn gemeenten per 1 januari 2016 vennootschapsbelastingplichtig geworden indien en voor zover zij met hun activiteiten een fiscale onderneming drijven. Van een fiscale onderneming is sprake wanneer “met een duurzame organisatie van arbeid en kapitaal wordt deelgenomen aan het economisch verkeer met het oogmerk om winst te behalen, dan wel in concurrentie wordt getreden”.

De Vpb-druk voor de gemeente Beek is relatief beperkt. In de uitvoering van de nieuwe wetgeving van de sedert 1 januari 2016 voor overheidsondernemingen geldende Vpb-plicht bestaan nog een aantal onduidelijkheden. In de komende tijd wordt mogelijk meer duidelijk wat het standpunt van de Belastingdienst op bepaalde onderdelen zal zijn.

Taakveld 0.11 Resultaatrekening van baten en lasten

Op dit taakveld wordt het saldo van de begroting en de jaarrekening van de gemeente Beek van alle andere taakvelden, inclusief de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves op die taakvelden verantwoord.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over de Begroting gemeente Beek 2023.
- Besluitvorming over de Jaarrekening gemeente Beek 2023.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Uitvoering geven aan de begroting gemeente Beek 2023.

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL)

De VRZL is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten in Zuid-Limburg en deze is één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. De werkzaamheden vinden plaats op het terrein van Crisisbeheersing & Rampenbestrijding (C&R) en brandweertzorg. De VRZL is nauw betrokken bij het nemen en uitvoeren van maatregelen zoals nu het geval is met de opvang van vluchtelingen. Verder draagt de Veiligheidsregio Zuid-Limburg zorg voor verbeterpunten uit evaluaties, zoals de covid-pandemie, Hoogwater en verwerkt tevens de aanbevelingen uit de evaluatie van de wet op de veiligheidsregio's. Ten behoeve crisisbeheersing levert de gemeente Beek personeel in piketfuncties voor de Veiligheidsregio Zuid-Limburg deze functionarissen worden regionaal ingezet bij crisis.

Kaderstellend en controlerend 2023 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over en eventueel geven van zienswijze op de begroting 2024 inclusief een nieuw meerjarenbeleidsplan voor de periode 2024-2027.

Uitvoering 2023 (collegebevoegdheden)

- Per kwartaal volgen van de financiële ontwikkelingen gelet op de hoeveelheid PM posten in de Begroting 2023 Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

Om er voor te zorgen dat iedere inwoner van de gemeente Beek zich veilig voelt en ervaart worden alle vraagstukken rondom overlast en onveiligheid consequent opgepakt. Door een goede samenwerking met ketenpartners als politie, OM en Koninklijke Marechaussee treden wij snel op wanneer zich nieuwe vraagstukken voordoen. Hiervoor is de gemeente onder andere aangesloten bij Meld Misdaad Anoniem,

informeert de gemeente inwoners en medewerkers regelmatig over belangrijke thema's rondom veiligheid en stuurt de gemeente strak op de aanpak van ondermijning. Door uitvoering te geven aan onder andere de Wet BIBOB, het Damocles beleid, toetsing horeca- en exploitatievergunningen, de Wet Woonoverlast en Wet Openbare Manifestaties blijft de gemeente Beek veilig.

Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Kadernota Integrale Veiligheid Westelijke Mijnstreek 2023 – 2026.
- Besluitvorming over uitvoeringsprogramma Openbare Orde en Veiligheid 2023 – 2024.

Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Uitvoering geven aan uitvoeringsprogramma Openbare Orde en Veiligheid 2023.
- Uitvoering geven aan gewenste uitbreiding BOA's met 2 FTE.

Taakveld 2.2 Parkeren

Goede parkeerfaciliteiten dragen bij aan de bereikbaarheid van de gemeente Beek en belangrijke faciliteiten en functies. De gemeente past parkeernormen toe en biedt maatwerk daar waar dat nodig is. Voor de langere termijn is het noodzakelijk een parkeer/mobiliteitsfonds op te zetten om de vraag naar parkeren en mobiliteitsoplossingen te kunnen faciliteren.

Welke verbonden partijen spelen een rol?

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar paragraaf 5 Verbonden partijen.

Verbonden partij

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de ontwerpbegroting. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de begroting. In onze regio werken 16 gemeenten, de brandweer, de politie Eenheid Limburg, de Geneeskundige Hulpverlenings- Organisatie in de regio (GHOR), het Openbaar Ministerie (OM), provincie Limburg, Veiligheidsregio Limburg Noord (VRLN), Waterpartners Limburg (waterschap, zuiveringsschap, waterleidingmaatschappij) Defensie, de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en Chemelot samen in één veiligheidsregio.

GGD/GHOR Zuid-Limburg

De Geneeskundige Hulpverlening bij Ongelukken en Rampen (GHOR) maakt onderdeel uit van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Deze borgt de verdere naleving van de aandachtspunten uit de evaluaties van de Covid-19 pandemie. De GHOR heeft een belangrijke rol in de verdere vertaling van de benoemde verbeterpunten naar de witte – geneeskundige – keten. De GHOR is daarnaast nauw betrokken bij de vergunningverlening rondom grote evenementen en heeft daarbij vooral aandacht voor de veiligheid en gezondheid van deelnemers en bezoekers.

Belastingensamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Gemeenten en waterschappen verwerken ieder hun eigen lokale belastingen. De processen voor het heffen en innen van lokale belastingen zijn echter nagenoeg

Verbonden partij

identiek. Ook maken zowel gemeenten als het waterschap voor een belangrijk deel gebruik van dezelfde gegevens en gegevensbronnen. Daarom werken deze gemeenten en waterschappen samen als BsGW. Zij voeren processen maar één keer uit en ze beheren maar één keer en op één plek de gegevens. Hierdoor doen zij dit efficiënter én goedkoper.

Bank Nederlandse Gemeenten N.V. (BNG)

De Bank Nederlandse Gemeenten is een bank van en voor de publieke sector. Alles wat ze doen staat in het teken van maatschappelijke impact. De BNG fungeert als bankier voor de gemeente Beek.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

Het Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. is een vennootschap welke is opgericht voor de afwikkeling van de verkoop van Essent aan RWE. De verwachting is dat de vennootschap in de loop van 2022 zal kunnen worden opgeheven en dat de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

Enexis Holding N.V.

Enexis Holding N.V. beheert het energienetwerk voor elektriciteit en aardgas in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,3 miljoen klanten (huishoudens, bedrijven en overheden) voor gas en € 2,9 miljoen klanten voor elektriciteit. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt. De drie hoofddoelen zijn 1. Sturen op maatschappelijk optimale energiekeuzes; 2. Iedereen altijd toegang bieden tot energie; 3. Klanten moeten weten wat ze aan Enexis Holding hebben.

CSV Amsterdam B.V.

CSV Amsterdam B.V. is een vennootschap welke is opgericht voor de afwikkeling van de verkoop van Essent aan RWE en dan met name gericht op eventuele schade- of garantieclaims. . De vennootschap zal voorlopig nog voortbestaan.

8.4 Bestuur en organisatie / Wat kost dit programma?

Nieuw in programma 6 Bestuur en organisatie (x € 1.000)						
Nr.	Omschrijving	Pfh.	B2023	B2024	B2025	B2026
A	Traineeship 'Opgavegericht werken'	R.Died.	-50	-50	0	0
	Reserve strategische investeringsagenda	R.Died.	50	50	0	0
B	Bijstelling leges Publiekszaken 2023 e.v.	R.Died.	31	6	91	116
C	Verhoging transportverzekering	R.Died.	-13	-13	-13	-13
D	ICT plan	R.Died.	-263	-249	-269	-232
E	Rechtmatigheidstool	R.Died.	-13	-13	-13	-13
F	Energiekosten	R.Died.	-700	0	0	0
	Algemene reserve	R.Died.	700	0	0	0
G	CAO ontwikkelingen	R.Died.	-371	-371	-371	-371
H	Aframing Essent gelden	R.Died.	-14	-14	-14	-14
I	OZB-Areaaluitbreiding	R.Died.	67	67	275	275
J	Algemene Uitkering: Sept. Circ. 2022	R.Died.	438	326	-21	947
K	Veiligheidsregio begroting 2023	C.v.Bast.	-18	-18	-18	-18
L	Inhuur BOA's	C.v.Bast.	-83	0	0	0
	Reserve crisismaatregelen	Allen	83	0	0	0
M	Lucht uit de begroting	R.Died.	19	19	19	19
	Overige kleine posten < 10.000		-25	-18	-20	-22
Totaal nieuw in programma 6			-162	-278	-354	674

Taakveld 0.1 Bestuur

A Traineeship 'Opgavegericht werken'

Per saldo 0 I

Pfh: R. Diederer

In 2023 en 2024 wordt ieder jaar € 50.000 euro uit de reserve strategische investeringsagenda beschikbaar gesteld voor het doorvoeren van opgavegericht werken in Beek.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

B Bijstelling leges Publiekszaken 2023 e.v.

Zie tabel S

Pfh: . R. Diederer

In 2022 is een nieuwe berekening vrijgegeven door de NVVB voor berekening van de verwachte aanvragen reisdocumenten tot 2034. Ook vanuit de RDW is een prognose voor de verwachte aantal rijbewijzen tot 2027. De piek voor de rijbewijzen kunnen we verwachten vanaf 2026.

Taakveld 0.4 Overhead

C Verhoging transportverzekering

-13.000 S

Pfh: R. Diederer

In 2022 is nieuwe kantoorautomatisering in gebruik genomen via mobiele devices. Als gevolg hiervan is de premie van de transportverzekering toegenomen.

D	ICT	Zie tabel S
		Pfh: R. Diederer
	De toenemende digitalisering en automatisering, onder andere vanuit het aspect e-overheid zijn belangrijke pijlers binnen de gemeentelijke dienstverlening. De behoefte aan een passende en beheersbare Informatievoorziening en Communicatietechnologie (ICT)-omgeving leidt tot bovenstaande extra structurele kosten waarvoor een kritische afweging van zowel noodzakelijkheid in termen van wettelijke verplichtingen als wel capacitaire ruimte heeft plaatsgevonden.	
E	Rechtmatigheidstool	-13.000 S
		Pfh: R. Diederer
	Het wetsvoorstel 'versterking decentrale rekenkamers' is op 31 mei 2022 aangenomen door de Tweede Kamer. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is ook een onderdeel van dit wetsvoorstel. Nu verstrekken externe accountants een controleverklaring met een oordeel inzake getrouwheid en rechtmatigheid bij de jaarrekeningen van gemeenten. Met de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording per verslagjaar 2023 wijzigt dit. Het college van B en W geeft dan een rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening. Daarmee valt de rechtmatigheidsverantwoording onder het getrouwheidsoordeel van de accountant waarbij wordt beoordeeld of de rechtmatigheidsverantwoording 'juist' is. Om die nieuwe rol te kunnen invullen wordt gebruik gemaakt van een instrument dat dit ondersteunt.	
F	Energiekosten	Per saldo 0 I
		Pfh: R. Diederer
	De gevolgen van stijgende energiekosten raken naast huishoudens, verenigingen en bedrijven uiteraard ook de gemeentelijke begroting. Op basis van dagkoersen is dit effect begin september 2022 berekend op € 1,4 mln. doch we weten dat die prijzen dagelijks fluctueren. De effecten van aangekondigd en nog te ontwikkelen dempend beleid uit Brussel/Den Haag vragen om een nadere uitwerking waarvan onze inschatting is 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, wordt het effect voor 2023 pondsgewijs via de risicoparagraaf 50% en de algemene reserve 50%.	
G	CAO kosten	-371.000 S
		Pfh: R. Diederer
	De huidige CAO loopt tot 1 januari 2023 terwijl de onderhandeling voor een nieuwe CAO zijn opgestart doch nog niet tot een nieuwe CAO hebben geleid. Voor de loonontwikkeling is daarom uitgegaan van een stelpost van € 371.000 die is afgeleid van de 3,7% die het CPB raamt qua ontwikkeling CAO-lonen 2023.	
	Taakveld 0.5 Treasury	
H	Aframing Essent gelden	-14.000 S
		Pfh: R. Diederer
	In de begroting 2021 was het uitgangspunt om € 6 mln. overliquiditeit van de ontvangen Essentgelden samen met de provincie renderend uit te lenen tegen een gelijk rendement als de Essentgelden. Sinds eind 2021, begin 2022 is er bij de gemeente Beek geen sprake meer van overliquiditeit. Voor de begroting 2023 wordt nu het restant van deze stelpost in zijn geheel afgeraamd.	

Taakveld 0.61 OZB Woningen**I OZB-Areaaluitbreiding****Zie tabel S**

Pfh: R. Diederer

Op basis van de in 2022 verstrekte bouwvergunningen is een nieuwe inschatting gemaakt van de areaaluitbreiding en de hieruit te verwachten extra OZB inkomsten. Dit leidt tot een structurele bijraming van € 66.600 per 2023 en € 275.200 per 2025.

De verwachte extra OZB-opbrengsten uit hoofde van areaaluitbreiding betreft voor € 67.000 de BMV-Spaubeek (eigenaarsdeel en gebruikersdeel), die als kosten heffingen verwerkt zijn op programma-2 4.4 punt E (gemeenschapshuisdeel) en programma-3 5.4 punt B (kindcentrum).

Taakveld 0.62 OZB niet-woningen**I OZB-Areaaluitbreiding****Zie tabel S**

Pfh: R. Diederer

Zie toelichting onder programma 6 taakveld 0.61

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en ov.uitkering gem.fonds**J Algemene uitkering: September circulaire 2022****Zie tabel S**

Pfh: R. Diederer

De Septembercirculaire 2022 is een dag na Prinsjesdag verschenen. De doorrekening voor Beek laat de bovenstaande saldi zien ten opzichte van de vorige raming van de Meicirculaire 2022.

Herverdeling gemeentefonds

Via de Meicirculaire werd duidelijk dat Beek in het kader van de herverdeling van het gemeentefonds tot de nadeelgemeenten behoort. Startend met een korting van € 79.000 in 2023 loopt die korting op tot structureel € 357.000 vanaf 2025.

Accressen

Ten opzichte van de meicirculaire laten de accressen vanaf 2023 tot en met 2026 een redelijk beperkte stijging zien.

De koppeling van het gemeentefonds aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven is met ingang van 2026 door het kabinet buiten werking gesteld. Als reden geldt dat het kabinet de financiële verhoudingen met ingang van 2026 wil herzien. Daarbij wordt de mogelijkheid van uitbreiding van het lokale belastinggebied ten koste van het gemeentefonds en ook andere voeding van het gemeentefonds overwogen.

In de septembercirculaire wordt het wegvallende accres slechts deels gecompenseerd door een toevoeging van € 1 miljard op landelijk niveau, gekoppeld aan de afspraak dat begin 2023 duidelijk moet worden hoe het nieuwe financiële arrangement eruit moet komen te zien. Vooralsnog gaan wij ervan uit dat gemeenten fatsoenlijk worden gecompenseerd, vandaar ook dat voor het verschil een stelpost is opgevoerd van € 700.000.

Jeugdzorg

In de septembercirculaire 2021 en meicirculaire 2022 zijn extra middelen beschikbaar gekomen voor jeugdzorg. Deze extra middelen jeugdzorg gelden in eerste instantie voor de alleen voor 2022 en 2023. Voor de jaren 2024 en verder is het toegestaan door onze toezichthouder, de Provincie Limburg, om een stelpost 'Uitkomst onderzoek jeugdzorg' te ramen per gemeente naar rato van 100% van de

verwachte extra gelden jeugdzorg. Let wel, deze toevoeging doet nog altijd geen recht aan de onderzoeken en uiteindelijke arbitrage over de financiering van de jeugdzorg.

Energietoeslag

Hoewel de verwerking in 2022 plaatsvindt geldt dat in de Septembercirculaire een aanvullend bedrag van € 395.000 is verwerkt waarmee een aanvullende energietoeslag van € 1.300 voor mensen die leven van 120% van het sociaal minimum beschikbaar wordt gesteld. Dit bedrag wordt geormerkt en verwerkt in de slotrapportage 2022.

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

K Veiligheidsregio begroting 2023 -18.000 S

Pfh: C. van Basten-Boddin

Op basis van de begroting 2023 van de BsGW wordt de Beekse bijdrage voor zover die beziet op de rioolheffing bijgeraamd ten laste van de rioolvoorziening.

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

L Inhuur BOA's Per saldo 0 I

Pfh: C. van Basten-Boddin

De inwoners van Beek voelen zich veilig in onze gemeente. Dit blijkt ook uit de laatste burgerpeiling. Het veilige gevoel in Beek is een groot goed en moet zo blijven. Wij willen beschikbaar zijn voor vragen van onze inwoners, juist ook als deze vragen betrekking hebben op veiligheid. Tegelijkertijd zien de inwoners minder blauw op straat, doordat de politie kampt met een fors capaciteitstekort. Dit tekort bij de politie wordt de komende jaren niet opgelost. De druk op ons als gemeente voor inzet op veiligheidsvraagstukken wordt daarmee met name in de avonduren groter. Onze huidige BOA-capaciteit bedraagt 2 fte. Deze worden met name ingezet tijdens de uren overdag. Avond en nachtdiensten worden incidenteel ingevuld door de inhuur van BOA-capaciteit. Door de krapte op de arbeidsmarkt is inhuur steeds moeilijker waardoor de inzet in de avonduren niet meer gegarandeerd kan worden. Om er voor de burger op veiligheidsgebied ook in de avonduren te zijn, wordt voor 2023 als pilot tijdelijke BOA-capaciteit aangetrokken. Indien na een evaluatie blijkt dat deze inzet ook voor de jaren daarna gecontinueerd moet worden, zal dit alsdan structureel in de begroting worden verankerd.

M Lucht uit de begroting 19.000 S

Pfh: R. Dieren

Telkens na het afsluiten van jaarcijfers (zo ook na de cijfers 2021) worden begrotingsposten beoordeeld op structurele onderuitputting oftewel 'lucht' in de begroting. Hierbij vindt een screening plaats op (deels) ongebruikte budgetten over een periode van drie jaar. In deze primitieve begroting 2023 zijn de structurele gevolgen van deze actie meegenomen.

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Bestuur en organisatie (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Taakveld 0.1 Bestuur	-1.294	-1.394	-1.387	-1.387	-1.324	-1.284
Taakveld 0.2 Burgerzaken	-870	-819	-811	-865	-875	-899
Taakveld 0.4 Overhead	-5.420	-5.816	-6.498	-5.774	-5.545	-5.376
Taakveld 0.5 Treasury	-175	-84	-83	-82	-81	-80
Taakveld 0.61 OZB woningen	-82	-70	-74	-65	-66	-67
Taakveld 0.62 OZB niet-woningen	-48	-48	-57	-53	-54	-155
Taakveld 0.64 Belastingen overig	-24	-23	-23	-23	-23	-23
Taakveld 0.7 Algemene uitkering	-6	-7	-7	-7	-7	-7
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	-5	-375	-486	-486	-388	-387
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	26	-14	-14	-14	-14	-14
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-1.056	-1.157	-1.217	-1.217	-1.217	-1.217
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	-332	-308	-388	-305	-305	-306
Taakveld 2.2 Parkeren	0	0	0	0	0	0
Lasten exclusief mutatie reserves	-9.286	-10.115	-11.045	-10.278	-9.899	-9.815
Taakveld 0.1 Bestuur	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.2 Burgerzaken	211	195	230	336	351	395
Taakveld 0.4 Overhead	39	23	214	214	214	214
Taakveld 0.5 Treasury	310	412	317	316	315	317
Taakveld 0.61 OZB woningen	2.627	2.630	2.691	2.691	2.702	2.702
Taakveld 0.62 OZB niet-woningen	2.245	2.345	2.465	2.465	2.662	2.765
Taakveld 0.64 Belastingen overig	117	119	122	122	122	122
Taakveld 0.7 Algemene uitkering	24.941	27.593	27.960	28.063	28.396	27.262
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	1.048	1.162	1.062	1.055	1.056	1.055
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1	1	1	1	1	1
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	69	1	1	1	1	1
Taakveld 2.2 Parkeren	3	3	3	3	3	3
Baten exclusief mutatie reserves	31.611	34.484	35.066	35.267	35.823	34.837
Saldo programma 6 voor mutatie reserves	22.325	24.369	24.021	24.989	25.924	25.022
Taakveld 0.1 Bestuur	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.2 Burgerzaken	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.4 Overhead	-115	-1.140	0	0	0	0
Taakveld 0.5 Treasury	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.61 OZB woningen	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.62 OZB niet-woningen	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.64 Belastingen overig	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.7 Algemene uitkering	-396	0	0	0	0	0
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	-1.462	-400	0	0	0	0
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	0	0	0	0	0	0

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Bestuur en organisatie (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	0	0	0	0	0
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0	0
Taakveld 2.2 Parkeren	0	0	0	0	0	0
Stortingen in reserves (lasten)	-1.973	-1.540	0	0	0	0
Taakveld 0.1 Bestuur	5	0	0	0	0	0
Taakveld 0.2 Burgerzaken	18	0	0	0	0	0
Taakveld 0.4 Overhead	354	160	920	219	168	39
Taakveld 0.5 Treasury	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.61 OZB woningen	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.62 OZB niet-woningen	1	0	0	0	0	0
Taakveld 0.64 Belastingen overig	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.7 Algemene uitkering	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	2.312	290	212	197	64	0
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	157	173	179	150	120	90
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	0	0	83	0	0	0
Taakveld 2.2 Parkeren	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves (baten)	2.847	623	1.394	566	352	129
Saldo mutatie reserves programma 6	874	-917	1.394	566	352	129
Resultaat programma 6 na mutatie reserves	23.199	23.452	25.415	25.555	26.276	25.151

9

Paragrafen

9.1 Paragraaf 1 / Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Bij het uitvoeren van gemeentelijke processen en het nastreven van doelen heeft de gemeente te maken met een scala aan risico's. Daarbij zijn niet alleen financiële risico's relevant, maar ook risico's op terreinen als imago, milieu, politiekbestuur en veiligheid.

Door de continue aandacht voor het verder professionaliseren van de interne controle, interne beheersingsmaatregelen en administratieve organisatie wordt het plaatsvinden van risico's of de impact van de risico's zoveel mogelijk beperkt. Voor de rapportages wordt een risicosimulatie uitgevoerd om de benodigde weerstandscapaciteit te bepalen.

Deze paragraaf geeft aan hoe goed de begroting bestand is tegen financiële risico's. Daarvoor is het noodzakelijk een goed inzicht te krijgen in de omvang van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

Relevante beleidsdocumenten

- Nota reserves en voorzieningen 2020
- Nota weerstandsvermogen en risicomanagement 2016

Een op Beekse risico's afgestemd weerstandsvermogen

Omvang van de risico's

In de jaarstukken 2021 is voor de laatste keer gerapporteerd over het weerstandsvermogen. Voor de opstelling van de begroting 2023 zijn alle bestaande risico's opnieuw beoordeeld en geactualiseerd. Ook zijn mogelijke nieuwe risico's toegevoegd. In totaliteit zijn 78 risico's opgenomen, waarvan 76 met een financiële impact. Het risicoprofiel is zeer divers van aard. Zowel grote als kleine risico's, risico's met interne of externe oorzaak en risico's van operationele dan wel strategische aard zijn benoemd. In de inventarisatie worden enkel risico's meegenomen die nog niet gedekt zijn door een andere maatregel (want dan is het immers geen risico meer). Een voorbeeld van een risico dat niet is meegenomen is brandschade, waarvoor een verzekering is afgesloten.

Zoals vastgesteld bij de nota weerstandsvermogen en risicomanagement worden in de paragraaf weerstandsvermogen de 10 belangrijkste risico's opgenomen. Deze risico's hebben een invloed van meer dan 46,96% ($10 \text{ grootste risico's} / \text{totale risico's} = 7.550.000 / 16.078.601 \cdot 100\%$) in het totale risicoprofiel:

Nr.	Risico	Invloed
1	Stijging energieprijzen	17,07%
2	Algemene Uitkering Gemeentefonds biedt onvoldoende ruimte om tekorten op te kunnen vangen	6,33%
3	Het onvoldoende van omvang zijn van de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen.	6,18%
4	Prijsopdrijving als gevolg van aantrekkende markt in de bouw en techniek	5,10%

Nr.	Risico	Invloed
5	Tekorten op budget jeugdzorg	4,27%
6	Vergoeden van schade als gevolg van verwijtbaar handelen bouw- en woningtoezicht. Vergelijkbaar met het Balkondrama in Maastricht en de parkeergarage in Bos- en Lommerplein. De gemeente vergunt gemiddeld 200 bouwwerken per jaar, waarvan een beperkt aantal risicovol is. De kans op risico's, meer in het bijzonder op grote financiële consequenties, is slechts bij een beperkt aantal vergunningen aanwezig.	3,61%
7	Cybercrime	3,10%
8	Het onvoldoende in omvang zijn van het implementatiebudget voor de omgevingswet	2,99%
9	Boete m.b.t. een datalek	2,71%
10	Risico pandemie	2,57%
Totaal invloed top 10		53,93%

Nieuwe risico's in de top 10 zijn:

Nr. 1 Stijgende energieprijzen.

De gevolgen van stijgende energiekosten raken naast huishoudens, verenigingen en bedrijven uiteraard ook de gemeentelijke begroting. Op basis van dagkoersen is dit effect een keer berekend op € 1,4 mln. doch we weten dat die prijzen dagelijks fluctueren. De effecten van aangekondigd en nog te ontwikkelen dempend beleid uit Brussel/Den Haag vragen om een nadere uitwerking waarvan onze inschatting is 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, wordt het effect voor 2023 pondsgewijs via de risicoparagraaf 50% en de algemene reserve 50%.

Nr. 8 Het onvoldoende in omvang zijn van het implementatiebudget voor de omgevingswet

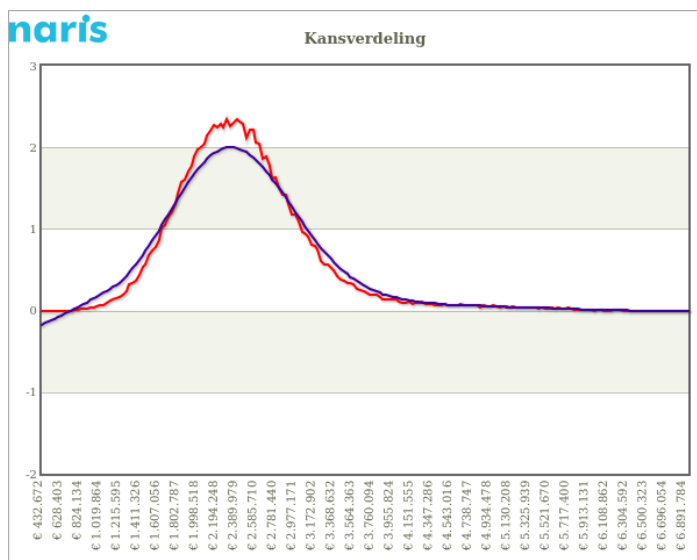
De implementatie met betrekking tot de omgevingswet is (landelijk) nog niet geheel op orde. De kosten die het met zich meebrengt worden gedurende de implementatie van ook geregeld aangepast en dient de begroting te worden aangepast aan de laatste stand van zaken.

Nr. 10 Risico pandemie

De kans dat er een opleving van de corona komt, of dat er zich nieuwe virussen / epidemieën ontwikkelen zijn aanwezig.

Risico's	Bedrag	Aandeel	Invloed
Totaal grootste 10 risico's	7.550.000	46,07%	53,93%
Totaal overige risico's	8.528.601	53,93%	46,07%
Totaal alle risico's	16.078.601	100,00%	100,00%

Het totaalbedrag van alle risico's van € 16.078.601 wordt voor 46,07% bepaald door het totaalbedrag van de grootste 10 risico's ad. € 7.550.000. De mate van invloed van de 10 grootste risico's binnen het totale risicoprofiel bedraagt 53,93%.



Percentage	Weerstands-capaciteit
5%	€ 1.534.994
10%	€ 1.709.119
25%	€ 2.012.873
50%	€ 2.371.333
75%	€ 2.777.689
80%	€ 2.889.299
85%	€ 3.030.290
90%	€ 3.232.186
95%	€ 3.631.945

Uitgaande dat 90% van alle risico's wordt afgedekt, leidt dit tot een benodigde weerstandscapaciteit van afgerond € 3.232.186

Beschikbare weerstandscapaciteit

Nu de benodigde weerstandscapaciteit is bepaald, is de volgende vraag of de beschikbare weerstandscapaciteit toereikend is. In de nota weerstandvermogen en risicomanagement is bepaald dat voor de beschikbare weerstandscapaciteit alleen de (vrij besteedbare) algemene reserve en de stelpost voor onvoorzien wordt meegenomen. Naast deze 2 posten kunnen tot de weerstandscapaciteit ook noch behoren:

- De stille reserves.
- De structurele en incidentele begrotingsruimte
- De onbenutte belastingcapaciteit.

Vanuit ons vastgestelde beleid worden alleen de algemene reserve en de post onvoorzien meegenomen. Er is dus sprake van een prioritering waarbij geldt dat risico's in principe binnen de Algemene Reserve en de stelpost onvoorzien worden opgevangen.

Algemene reserve	
Stand 1-1-2022 (conform Jaarrekening 2021)	4.189.350
Onttrekking jaarrekeningresultaat 2021	-/- 127.023
Onttrekking rendement 4 ^e tranche in 2022 1 ^e berap 2020	-/- 289.806
Wijzigingen 2022:	
Onttrekking stelpost energiekosten	-/- 700.000
Onttrekking rendement 4 ^e tranche 1e berap 2020	-/- 212.006
Storting in de algemene reserve	400.000
Omvang algemene reserve per 1-1-2023	3.260.515

Niveau weerstandsvermogen:

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de beschikbare weerstandscapaciteit af te zetten tegen de benodigde weerstandscapaciteit. Door het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement is in samenspraak met de Universiteit Twente een normtabel voor het bepalen van de weerstandsnorm ontwikkeld.

Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	uitstekend
B	1,4 - 2,0	ruim voldoende
C	1,0 - 1,4	voldoende
D	0,8 - 1,0	matig
E	0,6 - 0,8	onvoldoende
F	< 0,6	ruim onvoldoende

De ratio weerstandsvermogen voor Beek bedraagt:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ } 3.260.515}{\text{€ } 3.232.186} = 1,01$$

De conclusie is dat Beek volgens deze systematiek in financiële zin net voldoende is toegerust om risico's op te vangen, zonder dat daarbij aanspraak wordt gemaakt op bestemmingsreserves.

Het blijven managen van risico's

Volgend op de uitgebreide risico-inventarisatie die heeft plaatsgevonden en de vertaling daarvan naar ons weerstandsvermogen, vraagt het managen van de nu geïdentificeerde, maar ook nieuwe, risico's om continue aandacht. Managen in die zin dat gefundeerde beslissingen worden genomen om nadelige effecten bij het optreden van risico's te verminderen dan wel te elimineren. Zo kunnen risico's worden voorkomen of verminderd, kan beleid worden aangepast en kan ook worden besloten om risico's op verantwoorde wijze te accepteren.

Verplichte kengetallen

Er zijn een aantal kengetallen verplicht gesteld om op te nemen in de begroting en de rekening van de gemeente. Het gaat hierbij om de volgende verplichte kengetallen:

1. Schuldquote
 - a. Netto schuldquote
 - b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
2. Solvabiliteitsratio
3. Kengetal grondexploitatie
4. Structurele exploitatieruimte.
5. Belastingcapaciteit

In de voorschriften is aangegeven hoe de kengetallen moeten worden berekend, zodat de kengetallen over de verschillende jaren, maar ook voor de gemeenten onderling, vergelijkbaar zijn. In de voorschriften zijn echter geen normen vastgesteld, dit is voorbehouden aan de gemeenten. Daarnaast is in de voorschriften bepaald hoe de kengetallen moeten worden opgenomen in de begroting. In de nota risicomangement in hoofdstuk 5 is de methode van berekening van de kengetallen en een uitleg over wat de kengetallen inhouden beschreven.

De kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid. Voor de beoordeling van de financiële positie is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. In de kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit komt tot uitdrukking of de gemeente over voldoende structurele baten beschikt, en welke mogelijkheid er is om de structurele baten op korte termijn te vergroten. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio en grondexploitatie hebben betrekking op de balans.

Voor Beek leiden de voorschriften tot de volgende kengetallen en waardering:

Verplichte kengetallen	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Netto schuldquote	33,1%	-0,5%	10,3%	10,4%	6,6%	8,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	19,3%	-16,2%	7,6%	7,7%	4,0%	5,4%
Solvabiliteitsratio	46,7%	49,7%	43,4%	43,4%	44,4%	43,3%
Structurele exploitatieruimte	3,6%	1,7%	0,3%	0,8%	3,2%	0,7%
Grondexploitatie	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Belastingcapaciteit	103,7%	103,7%	97,2%	97,2%	97,2%	97,2%

Beoordeling kengetallen

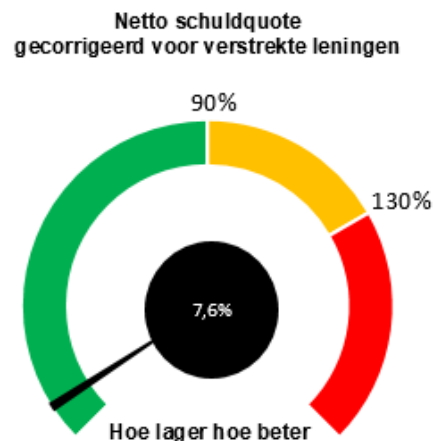
In de publicatie "Houdbare gemeentefinanciën" van de VNG uit 2014 zijn richtlijnen opgenomen voor de netto schuldquote en de solvabiliteitsratio. Voor de netto schuldquote geldt dat deze zich normaal bevindt tussen de 0% en 100%. Bij een netto schuldquote van 130% of hoger is sprake van een zeer hoge schuld. De solvabiliteitsratio geeft aan hoeveel van de bezittingen van de gemeente is afbetaald. Bij de solvabiliteitsratio van 20% of minder springen alle seinen op rood (zeer veel schulden). De tegenhanger van de solvabiliteitsratio is de schuldratio (100% minus solvabiliteitsratio). De schuldratio bevindt zich normaal tussen de 20% en 70%. Bij een schuldratio van 80% of hoger is het bezit van de gemeente zeer zwaar belast met schulden.

In de publicatie “Houdbare gemeentefinanciën” is niet voor ieder verplicht kengetal een ratio opgenomen. Door het Ministerie van BZK (FAMO-bijeenkomst 15 december 2015) zijn nadere richtlijnen gegeven voor de referentiewaarden. Deze worden door Beek gehanteerd en zijn als volgt:

Specificering kengetal naar categorie		Cat. A	Cat. B	Cat. C
		goed	kritiek	slecht
Netto schuldquote	zonder correctie	< 90%	90%-130%	> 130%
	correctie verstrekte leningen	< 90%	90%-130%	> 130%
Solvabiliteitsratio		> 50%	20%-50%	< 20%
Structurele exploitatieruimte		> 0%	0	< 0%
Grondexploitatie		< 20%	20%-35%	> 35%
Belastingcapaciteit		< 95%	95%-105%	> 105%

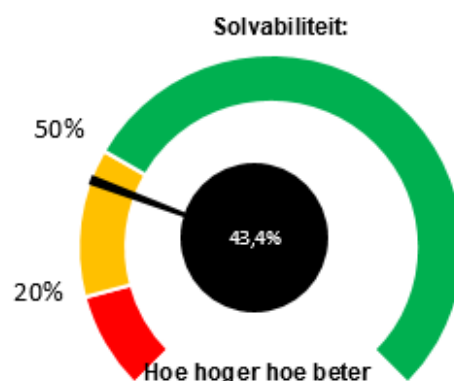
Netto schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen)

De netto schuldquote over 2023 bedraagt 10,3% (Rekening 2021:-33,1%) en gecorrigeerd voor versterkte leningen 7,6% (Rekening 2021:19,3%). Normaal ligt de netto schuldquote van een gemeente tussen de 0% en 90%. Als de netto schuldquote tussen 100% en 130% ligt, is de gemeenteschuld hoog. Ligt deze boven de 130%, dan bevindt de gemeente zich in de gevarenzone en dient het bestuur er werk van te maken om de schuld te verlagen. De uitkomst van de netto schuldquote voor onze gemeente kan dus als zeer laag worden aangemerkt. Overigens is de schuldquote ook in de komende jaren nog steeds bijzonder gunstig (onder de 10%), aangezien tot een percentage van 90 de schuldquote onder de categorie “goed” valt. De gecorrigeerde netto schuldquote is voor de gehele begrotingsperiode zeer laag.



Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Voor de solvabiliteitsratio geldt een veilige ondergrens van 40% of hoger. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% bevindt de gemeente zich op glad ijs en springt het licht op rood. De Beekse solvabiliteitsratio ligt met 43,4% (rekening 2021: 46,7%) niet binnen de veilige “groene” zone maar wel ruim boven de 20% in de oranje zone en laat dus zien dat de gemeente nog steeds goed in staat is om aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De daling van de solvabiliteitsratio wordt veroorzaakt door een daling van het eigen vermogen, welk voornamelijk wordt veroorzaakt door een daling van de algemene reserve.



Structurele exploitatieruimte

Als dit kengetal positief is (boven 0%), wil dit zeggen dat de structurele lasten afgedekt worden door structurele baten en er zelfs nog enige ruimte overblijft. Een gemeente waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een gemeente waarbij de structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Hoe hoger het percentage hoe flexibeler en beter toegerust de gemeente is om in te springen op wijzigende omstandigheden. In bijlage 6 'Recapitulatie begrotings-evenwicht' is een specificatie opgenomen van de structurele en incidentele baten en lasten en mutaties reserves, die voor de berekening van dit kengetal wordt gebruikt.

Het kengetal 'structurele exploitatieruimte' is voor het 2023 licht positief, 0,3% (Rekening 2021: 3,7%), ook de jaren 2024 t/m 2026 zijn positief.



Grondexploitatie

Grondexploitatie kan een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de boekwaarde van de totale grondexploitatie is ten opzichte van de totale baten exclusief mutaties reserves. Hoe lager deze ratio hoe minder invloed het grondbedrijf heeft op de exploitatie.

De gemeente Beek heeft geen actieve grondexploitaties.

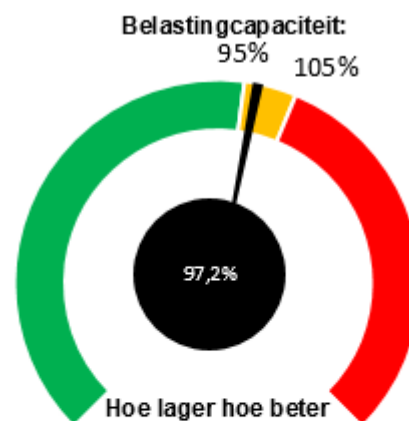


Belastingcapaciteit

Het kengetal belastingcapaciteit geeft de maximale opbrengst weer die een gemeente met belastingheffing kan realiseren en bestaat uit de componenten OZB, riool- en afvalstoffenheffing voor een gezin.

Met dit kengetal worden de Beekse woonlasten voor een gezin afgezet tegen de gemiddelde landelijke woonlasten voor een gezin. Voor de landelijk gemiddelde woonlasten wordt gebruik gemaakt van de gegevens van het COELO (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden). Het COELO publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten.

Onder de woonlasten worden verstaan: de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing voor een woning met een gemiddelde WOZ-waarde in de gemeente. De OZB is de belangrijkste eigen belastinginkomstenbron van een gemeente. De reden dat ook wordt gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing is dat deze heffingen maximaal kostendekkend mogen zijn. In het geval dat deze twee heffingen lager dan kostendekkend worden vastgesteld, is er sprake van belastingcapaciteit die niet wordt benut. In Beek worden de tarieven voor de riool- en afvalstoffenheffing bij de begroting kostendekkend vastgesteld. De belastingcapaciteit in 2022 bedraagt 97,2% (Rekening 2021: 103,7%).



In onderstaande tabel is de berekening van het kengetal belastingcapaciteit nader gespecificeerd. Een nadere toelichting op de OZB, riool- en afvalstoffenheffing is opgenomen onder 2.1 Financiële samenvatting/ uitgangspunten en in paragraaf 7 Lokale heffingen.

Kengetal belastingcapaciteit	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
A. OZB-lasten gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	355	337	345	345	345	345
B. Rioolheffing gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	223	227	232	232	232	232
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	265	267	302	302	302	302
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	0	0	0	0	0	0
E. Totale woonlasten voor gezin (A+B+C-D)	843	831	879	879	879	879
F. Woonlasten landelijk gemiddelde gezin in t-1 (*)	811	904	904	904	904	904
Belastingcapaciteit (E/F) x 100%	103,95	91,92%	97,23%	97,23%	97,23%	97,23%

(*) landelijk gemiddelde 2023 t/m 2026 niet bekend, dus is het landelijk gemiddelde 2022 aangehouden.

Vennootschapsbelasting (Vpb)

Met de invoering van de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen zijn gemeenten per 1 januari 2016 vennootschapsbelastingplichtig geworden indien en voor zover zij met hun activiteiten een fiscale onderneming drijven. Van een fiscale onderneming is sprake wanneer “met een duurzame organisatie van arbeid en kapitaal wordt deelgenomen aan het economisch verkeer met het oogmerk om winst te behalen, dan wel in concurrentie wordt getreden”.

De Vpb-druk voor de gemeente Beek is relatief beperkt: voor 2023 en volgende jaren is een structurele Vpb-last geraamd van € 8.000.

Ten aanzien van deze relatief beperkte belastingdruk gelden voor Beek een aantal specifieke standpunten:

Afval

RWM N.V. heeft medio 2019 met de Belastingdienst een vaststellingsovereenkomst gesloten waarin is vastgelegd dat de verkoop van de reststromen die voortvloeien uit de inzameling van het huishoudelijk afval door RWM N.V. wordt meegenomen in haar Vpb-aangifte sedert 2016 middels een winstaangifte van 1% van de opbrengst. Dit is conform de afspraken tussen de Belastingdienst en het Ministerie van Financiën enerzijds en de Koninklijke Vereniging voor Afval- en Reinigingsmanagement (NVRD) anderzijds. De gemeente Beek hoeft over de cluster afval dus geen Vpb-aangifte te doen.

Reclame

De gemeente geniet opbrengsten die verband houden met lichtmastreclame. De gemeente exploiteert niet zelf maar beperkt zich tot het jaarlijks factureren van de vergoeding aan de exploitant met wie de gemeente een civielrechtelijke overeenkomst heeft gesloten. Op basis daarvan acht Beek het pleitbaar dat sprake is van passief vermogensbeheer, als gevolg waarvan niet voldaan is aan de ondernemingscriteria en Vpb-plicht niet aan de orde is. De Belastingdienst heeft dit tijdens het gevoerde vooroverleg mondeling bevestigd maar op dit punt kan niet worden uitgesloten dat op basis van voortschrijdend inzicht de mening van de Belastingdienst wijzigt. De Belastingdienst is momenteel landelijk bezig met een actie om de Vpb-plicht bij reclame ter discussie te stellen. Zij voert hierover procedures met een aantal pilotgemeenten. Tot hierover meer duidelijkheid bestaat, handhaven wij het standpunt dat geen sprake is van Vpb-plicht.

Grondexploitaties:

Aangezien er in de gemeente Beek momenteel geen sprake is van actieve grondexploitaties heeft de Vpb-plichtige cluster grondexploitatie geen gevolgen voor de vennootschapsbelasting.

Het project hemelwaterbufferinfiltratie TPE wordt voor de VPB wel gevolgd als zijnde een restplan van de actieve grondexploitatie TPE.

Faciliterende grondexploitatie kent in principe een mogelijkheid tot een maximaal verhaal ten bedrage van de gemeentelijke kosten, daarmee ontstaat geen Vpb-plicht.

Zonnepanelen

De gemeente heeft in 2018 op een drietal gemeentelijke gebouwen zonnepanelen aangebracht (gemeentehuis, club-kleedgebouw De Haamen en het bedrijfsgebouw) en in 2021 op de BMV-Spaubeek. De gemeente wekt hier slechts energie op ten behoeve van het verminderen van haar eigen energieverbruik. Aangezien hier sprake is van deelname aan het economisch verkeer, is er sprake is van een Vpb-plichtige activiteit waar een beperkte Vpb-last uit voortvloeit.

Conclusie

In de uitvoering van de nieuwe wetgeving van de sedert 1 januari 2016 voor overheidsondernemingen geldende Vpb-plicht bestaan nog een aantal onduidelijkheden. In de komende tijd wordt mogelijk meer duidelijk wat het standpunt van de Belastingdienst op bepaalde onderdelen zal zijn. Daarnaast zullen vermoedelijk bepaalde zaken in de rechtspraak worden bepaald. Het is daarom zaak de ontwikkelingen goed te blijven volgen om waar nodig een verbeterde aangifte in te dienen. Aangezien de Vpb-wetgeving nog niet is uitgekristalliseerd en formele definitieve afstemming met de Belastingdienst daardoor nog niet kan plaatsvinden, is het risico op een onvoorziene Vpb-last opgenomen in het risicomanagementsysteem (Naris). De aanslagen 2016 tot en met 2020 zijn reeds definitief vastgesteld.

9.2 Paragraaf 2 / Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen worden ingedeeld in vier onderdelen:

- Infrastructuur
- Gebouwen
- Bedrijfsmiddelen
- Overige voorzieningen

Onderhoud van kapitaalgoederen beslaat een substantieel deel van de begroting. Een goed overzicht is daarom van belang voor een juist inzicht in de financiële positie. Voor het onderhoud van de belangrijkste kapitaalgoederen zijn de afgelopen jaren beheersplannen opgesteld. In samenhang met die beheersplannen is het gemiddelde noodzakelijke jaarlijkse budget bepaald. Dit budget wordt jaarlijks in een voorziening gestort, terwijl de geplande onderhoudskosten vanuit die voorziening worden betaald. Daarmee wordt bereikt dat de budgetten zich evenwichtig in de tijd kunnen ontwikkelen, ondanks het feit dat het kostenpatroon van jaar tot jaar sterk kan variëren.

Infrastructuur

Het onderdeel infrastructuur omvat:

- Riolen
- Wegen
- Openbare verlichting
- Openbaar groen

Relevante beleidsdocumenten

- Beleidsplan Water en Klimaatadaptatie 2022-2027 Westelijke Mijnstreek
- Nota wegbeheer (2018-2022)
- Nota Openbare Verlichting (2021-2025)
- Groenbeleidplan "Groenbelevend Beek" (2017-2021)

Matrix onderhoud infrastructuur (x € 1.000)

Omschrijving	1-1-2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2023
Rioolvoorziening	5.423	279	643	5.059
Wegenreserve	405	0	0	405

Exploitatiebudgetten onderhoud infrastructuur (x € 1.000)

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Onderhoud riolen:				
• Huisaansluitingen	16	16	16	16
• Kolken	49	49	49	49
• Pompen en gemalen	69	69	69	69
• Bergbezinkbassins	39	39	39	39
• Hemelwaterzorg	39	39	39	39
• Riolering	96	96	96	96
• Zorgplichtbrede kosten	336	336	336	236
Totaal	644	644	644	544

Exploitatiebudgetten onderhoud infrastructuur (x € 1.000)				
Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Onderhoud wegen:				
• Klein onderhoud	81	81	81	81
• Groot onderhoud	265	265	265	265
• Trottoirs	55	55	55	55
• Overige	62	62	62	62
Totaal	463	463	463	463
Onderhoud openbare verlichting:				
• Groot onderhoud / vervanging	79	79	79	79
• Klein onderhoud	132	125	119	119
• Energie	60	59	58	58
Totaal	271	263	256	256
Onderhoud groen	974	974	974	974
Onderhoud bomen	127	139	139	139

Kwaliteitsniveau onderhoud

Veel ondergrondse infra is aangelegd in de jaren '50 en '60 van de vorige eeuw. Hierdoor zal de komende twee decennia een groot deel van ons areaal op de schop moeten omdat het einde van de levensduur wordt bereikt. Bij de vervanging zal ook worden ingezet op het scheiden van schoon en vuil water, het afkoppelen van verhard oppervlak en het vergroten van de afvoercapaciteit.

Bij het onderhoud van de openbare ruimte streven we het B-niveau na (basis; functioneel, heel, schoon en veilig) volgens de kwaliteitscatalogus van het CROW. In centrumgebieden streven we naar A-niveau (hoog; mooi en comfortabel).

Achterstallig onderhoud

Voor wat betreft de rioleringen, waterbeheer, openbare verlichting en onderhoud groen is geen sprake van achterstallig onderhoud. Over ons bomenareaal kan gezegd worden dat sinds de boomveiligheidsinspectie 2020 voor het eerst de gevolgen van klimaatverandering (droogte) zichtbaar zijn. Dit is o.a. merkbaar aan het aantal wegwijnende en afgestorven bomen. In 2021 zijn we geconfronteerd met natte klimaatomstandigheden. Na jaren van droogte heeft dit geleid tot explosieve groei en meer beheerkosten. In 2023 zal bij de vernieuwing van het groenbeleid opnieuw worden gezien welke beheerbudgetten de komende jaren nodig zijn om ons areaal in goede staat te houden maar ook om de door klimaatadaptatie ingegeven vergroeningsopgaven mogelijk te maken.

Binnen het onderhoud van wegen en verhardingen is sprake van 5,3% achterstallig onderhoud. Dit wordt deels veroorzaakt door het temporiseren van de projecten Reconstructie Stationstraat en Herinrichting Schimmerterweg. Het streven is maximaal 3% achterstallig onderhoud. Dit is de gehanteerde CROW-norm (zie Nota Wegbeheer). Eind 2022 wordt de nieuwe Nota Wegen aan uw raad voorgelegd waarin wordt gezien of het huidige onderhoudsbudget toereikend is om het streven van maximaal 3% achterstallig onderhoud te realiseren.

Meerjarenonderhoudsplan (MOP)

Hieronder wordt voor de diverse fondsen zichtbaar gemaakt welke stortingen en onttrekkingen volgens het meerjaren onderhoudsplan voorzien waren en welke stortingen en onttrekkingen thans zijn geraamd. Afwijkingen zijn onder de tabel toegelicht.

Aansluiting meerjarig onderhoudsplan (MOP) met verwachte stortingen en onttrekkingen (x € 1.000)						
Rioolvoorziening	Stortingen			Onttrekkingen		
	MOP	Raming	Verschil	MOP	Raming	Verschil
2023	0	279	279	557	643	-86
2024	0	320	320	882	643	-239
2025	0	319	319	273	643	370
2026	0	423	423	343	643	300

Het verloop van de rioolvoorziening is gebaseerd op het door de raad op 17 februari 2022 door de raad vastgestelde kostendekkingsplan Water en klimaatadaptatie 2022-2025.

Beleids- en of financiële wijzigingen

De vigerende Nota Wegbeheer 2018-2022 zal eind 2022 worden geactualiseerd en opnieuw worden doorgerekend.

Beheersplannen	Vastgesteld door raad	Voor periode	Geplande herziening in jaar
Beleidsplan Water en Klimaatadaptatie 2022-2027 Westelijke Mijnstreek	17-02-2022	2022 / 2027	2027
Nota Wegbeheer	14-12-2017	2018 / 2022	2022
Nota Openbare Verlichting	14-10-2021	2021 / 2025	2025
Groenbeleidplan "Groenbelevend Beek"	08-12-2016	2017 / 2021	2023

Gebouwen, inrichting gymzalen en speeltuinen

Het onderdeel gebouwen omvat:

- Ambtelijke huisvesting
- Overige gemeentelijke gebouwen
- Inrichting Gymzalen
- Speeltuinen

Relevante beleidsdocumenten

- Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2017-2021
- Onderhoudsplan inrichting gymzalen 2017
- Onderhoudsplan speeltuinen 2017

Matrix onderhoud gebouwen, inrichting gymzalen en speeltuinen (x € 1.000)				
Omschrijving	Stand 1-1-2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2023
Gemeentelijke gebouwen	843	253	563	521
Inrichting gymzalen	112	18	77	54
Speeltuinen	49	14	48	15

Kwaliteitsniveau onderhoud gemeentelijke gebouwen

In 2017 heeft er een herijking van de meerjaren onderhoudsplanung plaatsgevonden. Alle gebouwen zijn opnieuw bekeken en de conditie van ieder gebouw is opnieuw vastgesteld. Bij de inspectie is gebruik gemaakt van de conditiemeting gebouwen die een schaal heeft van 1 tot en met 6, waarbij 1 staat voor

“uitstekende conditie” en 6 voor “Zeer slechte conditie (technisch rijp voor sloop)”. De scores zijn vertaald in onderhoudswerkzaamheden die zijn weergegeven in de meerjaren onderhoudsplanning. Wij streven naar een onderhoudsstaat van een score 3 op de onderhoudsschaal. Deze score geeft aan dat de onderhoudsstaat van een gebouw redelijk is. Het onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2017-2021 is in mei 2017 vastgesteld door de gemeenteraad, waarbij de storting in de voorziening is vastgesteld. Door andere prioriteiten binnen de bestaande capaciteit is de voorgenomen actualisatieslag van de onderhoudsplannen doorgeschoven naar begin 2023. Op basis hiervan wordt in deze begroting de cijfers vanuit het onderhoudsplan 2017 doorgezet.

Achterstallig onderhoud

Er is over het algemeen geen sprake van achterstallig onderhoud. Wel kan het zijn dat gepland onderhoud wordt doorgeschoven, omdat het (nog) een tijdje meekan.

Meerjarenonderhoudsplan (MOP)

Hieronder wordt zichtbaar gemaakt welke stortingen en onttrekkingen volgens het meerjaren onderhoudsplan voorzien waren en welke stortingen en onttrekkingen thans zijn geraamd. Afwijkingen zijn onder de tabel toegelicht.

Aansluiting meerjarig onderhoudsplan (MOP) met verwachte stortingen en onttrekkingen (x € 1.000)						
Voorziening gemeentelijke gebouwen	Stortingen (*)			Onttrekkingen		
	MOP	Raming	Verschil	MOP	Raming	Verschil
2023	187	253	66	563	563	0
2024	187	253	66	303	303	0
2025	187	253	66	254	254	0
2026	187	253	66	570	570	0

(*) de storting is voor 2017 vastgesteld; er wordt een mogelijke actualisering van deze storting voor de volgende jaren gezien en aan de raad ter besluitvorming voorgelegd)

Het onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2017-2021 is in mei 2017 voor de huidige gebouwen vastgesteld door de gemeenteraad. De omvang van het aantal gebouwen kan de komende jaren wellicht wijzigen. Door andere prioriteiten binnen de bestaande capaciteit is de voorgenomen actualisatieslag van de onderhoudsplannen doorgeschoven naar begin 2023. Na gereedkomen van voorgenomen actualisatie zal de storting eveneens worden geactualiseerd binnen de huidige financiële kaders. Op basis hiervan wordt in deze begroting de cijfers vanuit het onderhoudsplan 2017 doorgezet.

Beleids- of financiële wijzigingen

Geen.

Beheersplannen	Vastgesteld door raad	Voor periode	Geplande herziening in jaar
Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen	18-05-2017	2017 / 2021	Begin 2023

Kwaliteitsniveau onderhoud inrichting gymzalen

Er is ten aanzien van de gymzalen geen sprake van groot achterstallig onderhoud.

Bedrijfsmiddelen

Relevante beleidsdocumenten

- -

Beleids- en of financiële wijzigingen

De toenemende digitalisering en automatisering, onder andere vanuit het aspect e-overheid zijn belangrijke pijlers binnen de gemeentelijke dienstverlening. De behoefte aan een passende en beheersbare Informatievoorziening en Communicatietechnologie (ICT)-omgeving is cruciaal.

ICT maakt het mogelijk dat digitale informatiestromen binnen organisaties en informatie-uitwisseling met burgers en tussen ketenpartners kan worden gerealiseerd. Onze gemeentelijke ICT-voorzieningen zijn daarmee geen doel op zich maar een belangrijk strategisch bedrijfsmiddel om zowel intern als extern op een adequate manier de dienstverlening te waarborgen. ICT-voorzieningen zijn een onmisbare schakel voor een moderne bedrijfsvoering, informatiebeveiliging en de realisatie van (boven)gemeentelijke beleidsdoelstellingen. De uiteindelijke samenstelling is het resultaat van een kritisch proces waarbij zowel de noodzakelijkheid in termen van wettelijke verplichtingen als wel een capacitaire afweging zal plaatsvinden.

Kwaliteitsniveau onderhoud

Het ICT-projectenagenda wordt regelmatig geactualiseerd waarbij kritisch wordt gewogen wat noodzakelijk is in termen van wettelijke verplichtingen en naar wat behapbaar is in capacitaire zin.

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Beleids- of financiële wijzigingen

Op basis van eerdere besluitvorming is de leasevorm stopgezet en worden ICT-investeringen geactiveerd waarbij de jaarlijkse kapitaallasten in de exploitatie tot uitdrukking komen. Zowel de uitgaven als inkomsten zijn in de exploitatie opgenomen.

Overige voorzieningen

Relevante beleidsdocumenten

- Onderhoudsplan inrichting gymzalen/sporthal 2017-2021
- Onderhoudsplan Vervanging en Onderhoud Speelvoorzieningen 2017-2021
- Meerjaren Onderhoudsplan Buitensportaccommodaties 2017-2020

Matrix onderhoud voorzieningen (x € 1.000)

Omschrijving	1-1-2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2023
Onderhoud buitensportaccommodaties	379	231	111	499
Inrichting gymzalen	112	18	77	53
Onderhoud/vervanging speeltuinen	49	14	48	1

Onderhoud buitensportaccommodaties

Eind 2022 zal het Meerjaren onderhoudsplan (MOP) voor de buitensportaccommodaties worden geactualiseerd en voorgelegd aan de raad. Vooruitlopend daarop is in de voorliggende begroting een structurele aanvullende storting geraamd van € 75.000. Het MOP stelt dat het onderhoudsniveau van de sportvelden minimaal voldoet aan de eisen van de desbetreffende sportbonden.

Inrichting gymzalen

De gemeente is voor diverse accommodaties – waaronder gymzalen/sporthal - verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud. Het meerjaren onderhoudsplan is in 2017 geactualiseerd en op 18 mei 2017 door de gemeenteraad vastgesteld. Door andere prioriteiten binnen de bestaande capaciteit is de voorgenomen actualisatieslag van de onderhoudsplannen doorgeschoven naar eind 2022. Op basis hiervan wordt in deze begroting de cijfers vanuit het onderhoudsplan 2017 doorgezet.

Onderhoud/vervanging speeltuinen

De speelvoorzieningen/speeltuinen worden conform een meerjaren onderhoudsplan jaarlijks geïnspecteerd en vervanging van speeltoestellen wordt vanuit die plannen opgepakt en uitgevoerd. Gebreken die uit de inspectie naar voren komen worden direct opgepakt en opgelost. De kwaliteit van de verschillende speelvoorzieningen en speeltuinen is goed en veilig. In 2017 heeft de actualisatie van het meerjarenonderhoudsplan plaatsgevonden hetgeen tijdens de raadsvergadering van 14 december 2017 door uw raad is vastgesteld. Door andere prioriteiten binnen de bestaande capaciteit is de voorgenomen actualisatieslag van de onderhoudsplannen doorgeschoven naar eind 2022. Op basis hiervan wordt in deze begroting de cijfers vanuit het onderhoudsplan 2017 doorgezet.

Achterstallig onderhoud

Er is ten aanzien van onderhoud buitensportaccommodaties, gymzalen en speeltuinen geen sprake van groot achterstallig onderhoud.

Meerjarenonderhoudsplan (MOP)

Hieronder wordt voor de diverse fondsen zichtbaar gemaakt welke stortingen en onttrekkingen volgens het meerjaren onderhoudsplan voorzien waren en welke stortingen en onttrekkingen thans zijn geraamd. Afwijkingen zijn onder de tabel toegelicht.

Aansluiting meerjarig onderhoudsplan (MOP) met verwachte stortingen en onttrekkingen (x € 1.000)						
Voorziening onderhoud buitensportaccommodaties	Stortingen			Onttrekkingen		
	MOP	Raming	Verschil	MOP	Raming	Verschil
2023	129	231	102	11	111	100
2024	129	231	102	294	112	-182
2025	129	231	102	626	336	-290
2026	129	231	102	184	740	556

Het verschil tussen de in het MOP opgenomen stortingen en onttrekkingen en de in de (meerjaren)begroting geraamde stortingen en onttrekkingen wordt veroorzaakt doordat als gevolg van de verruiming van de btw-sportvrijstelling per 1 januari 2019 zowel de stortingen als de onttrekkingen zijn verhoogd met 21% kostprijsverhogende btw. Hier staat gedurende een periode van 5 jaar (2019 t/m 2023) een uitkering van het Rijk tegenover: de Specifieke Uitkering Sport (SPUK).

De geraamde onttrekkingen zijn gebaseerd op het MOP buitensportaccommodaties dat eind 2022 aan uw raad ter vaststelling zal worden aangeboden.

Aansluiting meerjarig onderhoudsplan (MOP) met verwachte stortingen en onttrekkingen (x € 1.000)

Voorziening inrichting gymzalen	Stortingen (*)			Onttrekkingen		
	MOP	Raming	Verschil	MOP	Raming	Verschil
2023	18	18	0	77	77	0
2024	18	18	0	30	30	0
2025	18	18	0	32	32	0
2026	18	18	0	42	42	0

(*) de storting is voor 2017 vastgesteld; er wordt een mogelijke actualisering van deze storting voor de volgende jaren gezien en aan de raad ter besluitvorming voorgelegd)

Beleids- of financiële wijzigingen

Geen.

Kwaliteitsniveau onderhoud speeltuinen

De kwaliteit van de verschillende speelvoorzieningen en speeltuinen is goed en veilig.

Aansluiting meerjarig onderhoudsplan (MOP) met verwachte stortingen en onttrekkingen (x € 1.000)

Voorziening speeltuinen	Stortingen (*)			Onttrekkingen		
	MOP	Raming	Verschil	MOP	Raming	Verschil
2023	14	14	0	48	48	0
2024	14	14	0	13	13	0
2025	14	14	0	14	14	0
2026	14	14	0	15	15	0

(*) de storting is voor 2017 vastgesteld; er wordt een mogelijke actualisering van deze storting voor de volgende jaren gezien en aan de raad ter besluitvorming voorgelegd)

Beleids- of financiële wijzigingen

Geen

Beheersplannen	Vastgesteld door raad	Voor periode	Geplande herziening in jaar
Onderhoudsplan inrichting gymzalen	Mei 2017	2017 / 2021	Eind 2022
Onderhoudsplan speeltuinen	December 2017	2017 / 2021	Eind 2022
MOP buitensportaccommodaties	September 2017	2017 / 2020	2022

9.3 Paragraaf 3 / Financiering

De financieringsparagraaf (oftewel treasury paragraaf), is samen met het treasurystatuut bij de invoering van de Wet Financiering Decentrale Overheden (wet Fido) per 1 januari 2001 ingevoerd. Het doel van deze paragraaf is om de raad te informeren over het treasurybeleid en de beheersing van de financiële functie. Het treasurybeleid van de gemeente Beek is gericht op het zo goed als mogelijk financieren van de publieke taak danwel het zo optimaal mogelijk beheren van overtollige middelen, waarbij het beperken van het financiële risico' centraal staat. De treasury heeft hierbij geen zelfstandige winstdoelstelling maar dient ter ondersteuning van de publieke taak van de gemeente. De wet Fido stelt regels voor het beheersen van financiële risico's op aangetrokken en op uitgezette middelen van decentrale overheden, alsmede voor het beheer van de treasury. Treasury wordt daarbij gedefinieerd als het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de vermogenswaarden, de financiële geldstromen en financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

Relevante beleidsdocumenten:

- Treasurystatuut gemeente Beek (vastgesteld 2014)

Meerjarig financieel inzicht financieringsbehoefte (bedragen x € 1.000)			
	Ultimo R2017	Ultimo R2020	Aanvang B2023
Vaste activa (a)	39.706	39.264	52.419
Vorraden (b)	1.046	0	0
Totaal Vaste Activa (incl. voorraden) (a+b=c)	40.752	39.264	52.519
Eigen vermogen (reserves) (d)	28.564	27.708	24.381
Vreemd vermogen (voorzieningen) (e)	6.749	7.762	7.096
Vreemd vermogen (geldleningen) (f)	0	5.000	10.933
Totaal beschikbaar vermogen (d+e+f=g)	35.313	40.470	42.410
Financieringsbehoefte (=c-g)	5.439	-1.206	10.109

Uit bovenstaande opstelling blijkt dat de gemeente ultimo 2017 een financieringsbehoefte had van meer dan € 5 miljoen. De jaarrekening 2020 laat echter een financieringsoverschot zien van € 1,2 mln. Dit werd grotendeels veroorzaakt door temporisering van diverse investeringsprojecten en het aantrekken van een langlopende geldlening.

De financieringsbehoefte per aanvang 2023 is ruim € 10,1 mln. Dit wordt met name veroorzaakt door de realisatie van grote investeringsprojecten en een daling van de omvang van de het eigen vermogen (reserves), stijging vreemd vermogen. Vooralsnog wordt de financieringsbehoefte afgedekt middels aantrekken van kort geld. Vanzelfsprekend houden we het verloop van de liquide middelen en de renteontwikkeling nauwlettend in de gaten om zonodig snel te handelen bij het eventueel aantrekken van langlopende geldleningen.

In 2022 zijn vooralsnog geen nieuwe langlopende leningen afgesloten.

Kasgeldlimiet

Als in de toekomst kapitaal moet worden aangetrokken gelden hiervoor strikte richtlijnen en plafonds. Hoeveel geld een gemeente mag lenen, is afhankelijk van de hoogte van de begroting. De kasgeldlimiet bepaalt hoeveel geld er maximaal “kort” (voor een periode van maximaal 1 jaar) mag worden geleend. Het doel hiervan is het beperken van het aandeel “korte financiering” om zodoende geen disproportioneel renterisico te lopen en in algemene zin om te waarborgen dat de gemeenten hun externe financiering periodiek beoordelen en kort aangetrokken financieringsmiddelen tijdig omzetten in langlopende leningen. Tot nu toe zijn de uitgaven gefinancierd uit onze liquide middelenstroom en met gebruikmaking van 2 geldleningen. Overschrijding van de limiet is op grond van de richtlijnen volgens de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) maximaal twee opeenvolgende kwartalen toegestaan.

Bij de periodieke monitoring bleek de kasgeldlimiet t/m 2021 niet overschreden te zijn. Vanaf het 1^e kwartaal 2022 is de kasgeldlimiet van € 3,8 mln wel overschreden. Dit wordt voor een groot gedeelte veroorzaakt door de voorfinanciering kosten opvang Oekraïense vluchtelingen. Omdat de informatie over de kasgeldlimiet wordt toegelicht in deze financieringsparagraaf is de extra rapportage aan de provincie hiermee vervallen. Wel dient de toezichthouder op de hoogte te worden gesteld als blijkt dat in twee achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden. Gemeente Beek heeft vooruitlopend op deze overschrijding reeds contact opgenomen met de toezichthouder. Onze toezichthouder heeft toegezegd ruimhartig om te gaan met de kasgeldlimiet als dat betrekking heeft op het opvangen van bewoners uit Oekraïne. Omdat de korte geldleningen zijn afgesloten tot medio november 2022 zal dan pas worden bekeken of de korte kasgeldleningen moeten worden omgezet in lange financiering (consolidatie).

Kasgeldlimiet (x € 1.000)	2023
Omvang begroting 1 januari	47.775
Percentage kasgeldlimiet	8,5
Kasgeldlimiet (omvang x percentage)	4.061

Kasgeldlimiet (x € 1.000)	2021		2022	
Omvang begroting 1 januari	41.507		45.021	
Percentage kasgeldlimiet	8,5		8,5	
Kasgeldlimiet (omvang x percentage)	3.528		3.827	
Toets kasgeldlimiet	3 ^e kw	4 ^e kw	1 ^e kw	2 ^e kw
Vlottende schuld (gemiddeld)	15	2.366	8.496	17.552
Vlottende middelen	5.954	947	585	3.295
Saldo vlottende schuld -/- vlottende middelen	5.939	-1.419	-7.911	-14.257
Ruimte (+) / overschrijding (-) kasgeldlimiet	9.467	2.109	-4.084	-10.430

Renterisiconorm

Waar de kasgeldlimiet als plafond geldt voor “kort” financieren, is in de wet Fido ook een richtlijn opgenomen voor “lang” financieren. De renterisiconorm schrijft voor hoeveel maximaal “lang” (langer dan 1 jaar) geleend mag worden. De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet méér mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. De informatie over de renterisiconorm dient eveneens in de financieringsparagraaf van de begroting vermeld te worden. Het renterisico wordt voor de komende vier jaren bepaald en de renterisiconorm wordt gerelateerd aan het

begrotingsjaar. Ook voor de nieuwe renterisiconorm blijft sprake van een minimumbedrag (€ 2,5 miljoen), net als nu, om te sterke beperking van financieringsmogelijkheden te voorkomen.

Meerjarig financieel overzicht renterisiconorm (x € 1.000)

Rente risico's	B2023	B2024	B2025	B2026
Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
Reguliere aflossing op vaste schuld o/g	257	257	257	257
Totaal renterisico	257	257	257	257

Meerjarig financieel overzicht renterisiconorm (x € 1.000)

Berekening renterisiconorm en toetsing renterisico aan deze norm (x €1.000)	B2023	B2024	B2025	B2026
Begrotingstotaal	47.775	46.770	47.077	46.256
Renterisiconorm 20% (van begrotingstotaal)	9.555	9.354	9.415	9.251
Minimumnorm	2.500	2.500	2.500	2.500
Renterisico	257	257	257	257
toetsing renterisico aan norm	9.298	9.097	9.158	8.994

Zoals hiervoor aangegeven, zal de financieringsbehoefte naar verwachting lang gefinancierd moeten worden.

EMU

Binnen de Economische en Monetaire Unie (EMU), waarvan Nederland deel uitmaakt, is in Europese afspraken (het Stabiteits- en Groeipact) vastgelegd dat het begrotingstekort van de individuele deelnemers ten hoogste 3% van bruto binnenlands product (BBP) mag bedragen. Het EMU-saldo wordt mede bepaald wordt door de uitgaven van de lokale overheid.

Lokale overheden dienen hun EMU-saldo in de begroting op te nemen. Omdat de gemeentebegrotingen gebaseerd zijn op het lasten-baten stelsel, moeten de gemeentelijke begrotingscijfers worden gecorrigeerd voor diverse componenten om zo het individuele gemeentelijke EMU-saldo zichtbaar te maken. Hiertoe is de onderstaande tabel omwille van de uniformiteit verplicht voorgeschreven

Ontwikkeling lokaal EMU-saldo (x € 1.000)

		2022 (a)	2023 (b)	2024 (c)
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.196	-2.098	-968
- 2	Mutatie (im)materiële vaste activa	-1.201	-49	-10.814
+ 3	Mutatie voorzieningen	-806	-664	-280
- 4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	0	0	0
+ 5	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	-3.203	-2.811	-12.062
	Norm EMU-saldo (=de individuele referentiewaarde) van gemeente Beek (bron: September circulaire 2023)	-1.806	-1.806	-1.806

Nadat de wereldwijde economische crisis in 2008 ook in de eurozone leidde tot een recessie, hebben de EU-lidstaten besloten tot een gezamenlijke Europese aanpak van de crisis. Op Europees niveau zijn afspraken gemaakt over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld. Kern van deze afspraken is:

- dat het kabinet zich, met het intreden van economisch herstel, committeert aan een verbetering van het structurele EMU-saldo met ten minste 0,5%-punt BBP per jaar;
- de grens voor het feitelijk tekort 3% BBP blijft;
- de overheidsschuld niet hoger mag zijn dan 60% BBP.

Echter, door de coronacrisis is afgesproken dat tijdelijk van bovenstaande afspraken kan worden afgeweken.

Het is volgens de VNG nadrukkelijk niet de bedoeling dat elke gemeente bij het opstellen van de gemeentebegroting individueel gaat sturen op deze individuele referentiewaarde door bij een dreigende overschrijding uitgaven te gaan schrappen. Het jaarlijkse individuele EMU-saldo schommelt hiervoor te zeer en dit zou slechts betekenen dat de gezamenlijke ruimte onder het plafond niet benut wordt en noodzakelijke uitgaven uitgesteld of nog erger geschrapt worden. Dat heeft een groot negatief economisch effect en is ongewenst. Daarom adviseert de VNG gemeenten om bij het opstellen van de begroting niet te sturen op de individuele referentiewaarde voor het EMU-tekort, maar wel op de ontwikkeling van de hoogte van de gemeenteschuld. Te hoge schulden zijn ook voor de financiële gezondheid van een gemeente niet goed. Een individuele EMU-referentiewaarde is geen norm, maar een indicatie van het aandeel dat een provincie of gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft.

Pas als het plafond voor het EMU-tekort van de gezamenlijke gemeenten wordt overschreden kan de individuele referentiewaarde voor het EMU-tekort een rol gaan spelen.

Langlopende leningen

Aangetrokken geldleningen per 1 januari 2023			
Geldverstrekker	Restant bedrag	Rente	Looptijd
Bank Nederlandse Gemeenten	6.410.625	0,595%	40 jaar (einddatum 26-06-2061)
Bank Nederlandse Gemeenten	4.522.700	0,118%	50 jaar (einddatum 02-08-2071)
Totale aangetrokken geldleningen	10.933.325		

Saldo matrix paragraaf financiering (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten	-28	-47	-46	-45	-44	-42
• Rente lang vreemd vermogen	8	-44	-43	-42	-41	-39
• Rente lang vreemd vermogen stelpost	-32					
• Rente kort vreemd vermogen	-4	-3	-3	-3	-3	-3
Baten	93	123	99	100	100	103
• Rente baten overige leningen	91	106	99	100	100	103
• Rentebaten in rekening courant	2	17	0	0	0	0
• Rentebaten tijdelijk uitgezette gelden	0	0	0	0	0	0
Totaal paragraaf financiering	65	76	53	55	56	61

Rente schema	2023
Externe rentelasten korte en lange financiering	43
Externe rentebaten	0
Totaal door te rekenen externe rente	43
Doorberekende rente aan grondbedrijf	0
Rente projectfinanciering doorberekend aan taakveld	43
Totaal doorberekende externe rente aan grondbedrijf en/of taakveld	43
Saldo door te rekenen externe rente	0
Rente over eigen vermogen	0
Rente over voorzieningen	0
Totaal interne rente over eigen vermogen en voorzieningen	0
Saldo aan taakvelden toe te rekenen externe en interne rente	43
Werkelijke rente toegerekend aan taakvelden	43
Resultaat op het taakveld treasury	0

9.4 Paragraaf 4 / Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering geeft een toelichting op de onderdelen personeel en organisatie vanuit de totale organisatie gezien met daarnaast specifieke toelichtingen op informatie- en communicatietechnologie (ICT), archief en informatiemanagement, huisvesting, facilitaire zaken (FaZa) en inkoop alsmede financieel beheer. De bedrijfsvoeringparagraaf geeft inzicht in de beleidsvoornemens omtrent de bedrijfsvoering, die gericht zijn op het adequaat uitvoeren van de programma's en projecten uit deze begroting en de continuïteit van de gemeentelijke organisatie. Hoe beter de gemeentelijke organisatie op orde is, des te beter de organisatie haar publieke taak kan waarmaken.

Personeel en organisatie

Relevante beleidsdocumenten:

- Organisatievisie gemeente Beek (2015)
- Formatieonderzoek gemeente Beek (2020)

Beleids- en of financiële wijzigingen

Op organisatorisch gebied spelen er een aantal van ontwikkelingen:

Formatie/personeelsplanning

De gemeente Beek is de laatste jaren behoorlijk in personele omvang uitgebreid als gevolg van een toename aan taken. Dit vormde mede aanleiding om in de tweede helft van 2019 een formatiescan te maken. Op basis van de resultaten van die scan is binnen de begrotingen van 2021 en 2022 ruimte gemaakt voor een gefaseerde structurele formatie-uitbreiding. De praktijk laat zien dat door de toegenomen arbeidsmobiliteit en de dito krapte op de arbeidsmarkt bepaalde vacatures zeer moeilijk tot niet kunnen worden ingevuld. Daar komt bij dat er door de ingevoerde Wet Normalisering Ambtenaren wettelijk nog maar sprake is van een maand opzegtermijn waardoor tot het moment van structurele invulling een beroep moet worden gedaan op inhuur om zo de dienstverlening te kunnen blijven waarborgen. Gekoppeld aan de arbeidsmarktkrapte en aanverwante wetgeving over de positie van de flexibele kracht is een stijging van de inhuurtarieven duidelijk zichtbaar.

Al deze factoren maken dat er sprake is van spanning op zowel het gebied van werkdruk als op de personele budgetten. Via een palet van maatregelen wordt getracht om als werkgever mensen te boeien en te binden. Organisatieontwikkeling is daarmee continu in ontwikkeling en vraagt om blijvende aandacht.

In dat kader is er brede aandacht voor de cultuur en arbeidsvitaliteit van onze organisatie en medewerkers om een duurzame inzet te bevorderen. Via 'employer branding' wordt daarnaast ingezet op het gericht in de markt zetten van vacatures die maken dat geïnteresseerden specifiek kiezen voor Beek. Sowieso worden ook minder klassieke paden bewandeld om geschikt personeel te vinden. Inmiddels is Beek ook actief deelnemer aan het traineeprogramma 'Richting Zuid' om zo talentvolle mensen kennis te laten maken met het vak van ambtenaar, waarmee zij zich in het overheidsvak kunnen ontwikkelen.

Ziekteverzuim

Ziekteverzuim%	2019	2020	2021
Beek	6,2%	5,4%	6,3%
Gemeenten < 20.000 inwoners	5,4%	5,2%	5,3%

Bron: personeelsmonitor A&O-fonds.

Aan de hand van de brede managerieke focus op preventie, ziekteverzuim en re-integratie wordt waar mogelijk gestuurd op zo min mogelijk uitval.

Huisvesting

Relevante beleidsdocumenten:

- Kadernota Accommodatiebeleid 2019 (raad februari 2019)
- Realisatie fase 1 duurzaamheidsmaatregelen gemeentelijk vastgoed: gemeentehuis, sportcomplex De Haamen en de muziekschool

Beleids- en of financiële wijzigingen

De gemeente is voor diverse accommodaties verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud. De wijzigende vraag naar multifunctioneel gebruik van accommodaties, het leegkomen van enkele accommodaties, de stijgende kosten voor beheer en onderhoud en de wijzigende vraag van gebruikers maken het noodzakelijk dat er integraal naar alle gemeentelijke accommodaties wordt gekeken. Daarbij geldt dat een integrale blik op alle maatschappelijke voorzieningen (= inclusief gemeentelijke accommodaties) voor de hand ligt. De in februari 2019 vastgestelde Kadernota Accommodatiebeleid 2019 biedt hiervoor de kaders om in te spelen op zich ad hoc voordoende ontwikkelingen.

De volledig nieuw gebouwde BMV Spaubeek is begin 2022 in gebruik genomen en voorziet hiermee in de huisvesting van de school, verenigingen, een gezondheidscentrum en een horecavoorziening waarmee de leefbaarheid in de kern Spaubeek voor de toekomst wordt gefaciliteerd. Voor de vrijkomende locaties vindt planontwikkeling plaats.

Volgend op de door de gemeenteraad aangenomen motie vindt er onderzoek plaats naar de mogelijkheid van het realiseren van een BMV Beek, met als primaire insteek het onderwijs en daarop volgend het realiseren van woningbouw.

Fase 2 duurzaamheidsmaatregelen gemeentelijk vastgoed wordt versneld opgepakt om hierin deels een antwoord te vinden tegen de stijgende energiekosten.

Informatie- en communicatietechnologie (ICT)

Relevante beleidsdocumenten:

- -

Beleids- en of financiële wijzigingen

ICT maakt het mogelijk dat digitale informatiestromen binnen organisaties en informatie-uitwisseling met burgers en tussen ketenpartners kan worden gerealiseerd. Onze gemeentelijke ICT-voorzieningen zijn daarmee geen doel op zich maar een belangrijk strategisch bedrijfsmiddel om zowel intern als extern op een adequate manier de dienstverlening te waarborgen. ICT-voorzieningen zijn een onmisbare schakel voor een moderne bedrijfsvoering, informatiebeveiliging en de realisatie van (boven)gemeentelijke beleidsdoelstellingen. De alsmatig toenemende aandacht voor informatiebeveiliging en privacy (Algemene Verordening Gegevensbescherming) en daarmee het voorkomen van datalekken heeft een behoorlijke impact op onze organisatie en zeker ook op onze ICT-

omgeving. Naast het realiseren technische voorzieningen waaronder de 24/7 monitoring van de systemen blijft met name het vergroten van het bewustzijn van de impact van onzorgvuldig handelen een belangrijk aandachtspunt dat binnen de complete organisatie om blijvende aandacht vraagt.

Deze begroting bevat een substantiële uitbreiding van het ICT-budget. Het gaat hierbij om een noodzakelijke aanpassing om zo adequaat te kunnen blijven inspelen op wettelijke eisen en relevante bedrijfsvoering eisen.

Archief / Informatiemanagement

Relevante beleidsdocumenten:

- Archiefverordening 2016
- Besluit Informatiebeheer 2016
- Informatiebeleidsplan 2015-2020
- Informatiebeveiligingsbeleid 2017-2019
- Strategisch, tactisch en operationeel beleid BIO, alsmede incidentenbeleid 2020-2022

Beleids- en of financiële wijzigingen

Informatiemanagement zorgt er mede voor dat de gemeente kan beschikken over de meest actuele, complete en betrouwbare informatie om zodoende op een efficiënte en professionele manier uitvoering te geven aan haar werkzaamheden. In een digitale omgeving is er een grote behoefte aan een duidelijk informatiebeleid en een daaraan gelieerd krachtig Informatiemanagement. De gemeente steekt in op maximaal digitaal werken, door o.a. het invoeren van zaakgericht werken, het leggen van integraties van vakinhoudelijke applicaties met het zaak- en archiefsysteem, digitale archivering bij de bron etc. Daarnaast is de gemeente Beek zich aan het oriënteren op een eDepot, hetgeen resulteert in het voorgenomen besluit om over te stappen naar een andere archiefdienst (Historisch Centrum Limburg).

Facilitaire zaken (FaZa)/inkoop

Relevante beleidsdocumenten:

- Herijking inkoopbeleid 2021

Beleids- en of financiële wijzigingen

Het inkoopbeleid van de gemeente Beek is in 2021 opnieuw vastgesteld. De wereld rondom inkoop en aanbesteden is voortdurend in beweging door zowel externe factoren (regelgeving, marktontwikkelingen, jurisprudentie et cetera) als interne factoren (verdere professionalisering, gemeentelijke ontwikkelingen). Het inkoopbeleid van de gemeente wordt daarom regelmatig geëvalueerd en zo nodig herijkt.

Financieel beheer

Relevante beleidsdocumenten:

- Nota reserves en voorzieningen 2020 (vastgesteld 2020)
- Nota activeren en afschrijven 2019 (vastgesteld 2019)
- Nota weerstandsvermogen en risicomanagement 2016
- Treasurystatuut gemeente Beek 2014
- Verordening ex artikel 212 (vastgesteld 2019)
- Verordening ex artikel 213 Gemeentewet (2016)
- Controleprotocol 2017-2020 (vastgesteld 2017)

Beleids- en of financiële wijzigingen

In het kader van de doorontwikkeling van de Beekse Planning & Control is gekozen voor zowel de samenstelling als de presentatie van de diverse producten gebruik te gaan maken van speciaal hiervoor ingerichte software. De uitrol hiervan is voorzien in 2023.

Saldo matrix paragraaf bedrijfsvoering (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Lasten overhead exclusief mutatie reserves	-13.392	-13.822	-15.398	-14.660	-14.378	-14.206
• Salariskosten (*)	-9.417	-10.624	-11.143	-11.133	-11.083	-11.099
• Personeel en Organisatie	-1.488	-987	-941	-941	-648	-648
• ICT	-1.368	-1.125	-1.537	-1.518	-1.537	-1.370
• Huisvesting	-429	-444	-452	-452	-452	-452
• Facilitaire zaken	-402	-444	-1.119	-409	-409	-409
• Bestuursondersteuning	-288	-198	-206	-207	-249	-228
Baten overhead exclusief mutatie reserves	61	144	235	235	235	233
• Salariskosten (*)	17	110	210	210	210	208
• Personeel en Organisatie	11	0	0	0	0	0
• ICT	5	0	0	0	0	0
• Huisvesting	15	13	13	13	13	13
• Facilitaire zaken	12	12	12	12	12	12
• Bestuursondersteuning	1	9	0	0	0	0
Saldo voor mutatie reserves	-13.331	-13.678	-15.163	-14.425	-14.143	-13.973
Stortingen in reserves overhead (lasten)	-114	-1.140	0	0	0	0
• Salariskosten (*)	0	0	0	0	0	0
• Personeel en Organisatie	-66	-750	0	0	0	0
• ICT	0	-390	0	0	0	0
• Huisvesting	0	0	0	0	0	0
• Facilitaire zaken	-38	0	0	0	0	0
• Bestuursondersteuning	-10	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves overhead (baten)	356	161	927	227	177	47
• Salariskosten (*)	10	0	0	0	0	0
• Personeel en Organisatie	28	66	50	50	0	0

Saldo matrix paragraaf bedrijfsvoering (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
• ICT	255	0	130	130	130	0
• Huisvesting	47	47	47	47	47	47
• Facilitaire zaken	16	38	700	0	0	0
• Bestuursondersteuning	0	10	0	0	0	0
Totaal mutatie reserves overhead	242	-979	927	227	177	47
Saldo na mutatie reserves	-13.089	-14.657	-14.236	-14.198	-13.966	-13.926
Direct toegerekend aan producten	7.947	7.884	8.873	8.859	8.806	8.805
• Salariskosten (*)	6.465	6.897	7.689	7.682	7.629	7.628
• Personeel en Organisatie	993	451	647	647	647	647
• ICT	295	285	285	285	285	285
• Huisvesting	62	79	85	85	85	85
• Facilitaire zaken	132	172	167	160	160	160
• Bestuursondersteuning	0	0	0	0	0	0
Overhead (niet direct toerekenbaar)	-5.142	-6.773	-5.363	-5.339	-5.160	-5.121

(*) In dit onderdeel zijn de totale salarislasten gecijferd, bestaande uit enerzijds de personele lasten op basis van de kostenverdeelstaat, en anderzijds de salarislasten voor college, griffie, directie en de raads- commissieledenvergoedingen, die direct op de betreffende producten worden geraamd.

9.5 Paragraaf 5 / Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Een bestuurlijk belang is een zeggenschap, of uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, of uit hoofde van stemrecht. Een financieel belang is dat de gemeente bij financiële problemen bij de verbonden partij moet bijspringen.

Beekse visie en beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen:

Vooralsnog is er geen Nota Verbonden Partijen opgesteld.

Verbonden partijen zijn:

- Deelnemingen:
N.V. Bank voor Nederlandse gemeenten, N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg, Nazorg Limburg B.V., Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V., Enexis Holding N.V., CSV Amsterdam B.V., Regionaal Afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek (RWM).
- Gemeenschappelijke regelingen (GR):
GGD Zuid Limburg, Omnibuzz, Vidar, Veiligheidsregio ZL, RUD ZL, BsGW.
- Overige verbonden partijen:
Er loopt een onderzoek naar de oprichting van Het Groene Net (op dit moment nog geen verbonden partij). Dit betreft een Publiek Private Samenwerking (PPS).

Relevante beleidsdocumenten:

- Begroting RUD ZL 2023
- Begroting RWM 2023
- Begroting Veiligheidsregio 2023
- Begroting BsGW 2023
- Beleidsplan Participeren 2017-2018
- Begroting Omnibuzz 2023
- Begroting GGD 2023
- Begroting Vidar 2023 e.v.
- Begroting GR Vidar 2023 e.v.

Deelnemingen/aandelen	Aantal aandelen 1-1-2023	Ontvangen dividend in 2022	Boekwaarde 1-1-2023	Verwachte boekwaarde 31-12-2023
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.	11.544	26.320	28.860	28.860
NV Waterleidingmaatschappij	6	0	27.270	27.270
Bodemzorg Limburg	420	0	191	191
Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.	0	0	0	0 (*)
Enexis Holding N.V.	307.800	204.418	62.976	62.976
CSV Amsterdam B.V.	0	0	0	0 (*)
RWM	89	19.730	8.900	8.900
Dataland B.V.	0	0	0	0
Totaal uitgezette gelden in de vorm van eigen vermogen		250.468	128.197	128.197

(*) het streven is om PBE en CSV in 2022 te kunnen opheffen waarbij de resterende liquide middelen naar rato van het aandelenbelang uitgekeerd worden aan de aandeelhouders.

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Vestigingsplaats Den Haag

Doelstelling / openbaar belang

De BNG fungeert als bankier voor overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs en openbaar nut.

Deelnemende partijen

De aandelen zijn voor 50% in eigendom van gemeenten, provincies en waterschappen, en voor 50% in handen van het Rijk.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder. De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van € 2,50).

Financieel belang / aandelen

De gemeente Beek bezit 11.544 aandelen met een nominale waarde van € 28.860. Het totaal aantal aandelen bedraagt 55.690.720.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	€ 28.860	€ 28.860

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2021	Percentage	31-12-2021	Percentage
Eigen vermogen	5.097	3,2%	5.062	3,4%
Vreemd vermogen	155.262	96,8%	143.995	96,6%
Totaal vermogen	160.359	100%	149.057	100%

Over 2021 realiseerde de BNG een nettowinst na belastingen van € 236 mln. (2020: € 221 mln). Het dividend bedraagt in 2020 € 1,81 per aandeel en in 2021 € 2,28 per aandeel.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

De BNG vermeldt in haar halfjaarbericht 2022 dat ze er financieel gezond voor staat.

Gezien de aanhoudende onzekerheden zoals de Russische inval in Oekraïne en de nasleep van de Covid-19 pandemie acht de bank het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte nettowinst 2022.

N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg

Vestigingsplaats Maastricht

Doelstelling / openbaar belang

De burgers toegang verschaffen tot (drink)water tegen acceptabele kosten.

Deelnemende partijen

In WML participeren de provincie en 31 Limburgse gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

Financieel belang / aandelen

Van de 500 geplaatste aandelen bezit de gemeente Beek 6 aandelen met een totale nominale waarde van € 27.270. Deze deelneming valt onder de noemer incurante aandelen/deelnemingen, waar geen dividend en/of andere uitkeringen van verwacht mogen worden.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	€ 27.270	€ 27.270

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2023	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Totaal vermogen	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Het streven van WML is en blijft om voor de komende planjaren én daarna een acceptabele en consistente tariefstructuur te bewerkstelligen, gebaseerd op een gezonde financiële huishouding met beheersbare kapitaallasten.

Nazorg Limburg B.V. (Handelsnaam: Bodemzorg Limburg)

Vestigingsplaats Maastricht-Airport

Doelstelling / openbaar belang

Beheren van afgewerkte stortplaatsen in Limburg.

Deelnemende partijen

De aandeelhouders zijn: de B.V. zelf voor 50% en de Limburgse gemeenten voor 50%. De B.V. heeft geen stemrecht. De gemeenten wel.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

Financieel belang / aandelen

De gemeente Beek bezit 420 aandelen met een totale nominale waarde van € 190,59. Deze deelneming valt onder de noemer incurante aandelen/deelnemingen, waar dus geen dividend en/of andere uitkeringen van verwacht mogen worden.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	€ 191	€ 191

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2023	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	5.600	15%	5.900	16%
Vreemd vermogen	32.000	85%	31.600	84%
Totaal vermogen	37.600	100%	37.500	100%

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Bodemzorg Limburg beheert 15 gesloten stortplaatsen in Limburg. De komende jaren worden daar nog 8 gesloten stortplaatsen van de categorie NAVOS locaties (nazorg voormalige stortplaatsen) aan toegevoegd. Voor de opbouw van het doelvermogen van € 2,8 mln. hebben de Limburgse gemeenten vanaf 2012 de zgn. solidariteitsheffing van € 0,25 per inwoner per jaar betaald aan Bodemzorg Limburg (voor Beek is dit circa € 4.000 per jaar). Tijdens de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 24 juni 2021 is besloten deze jaarlijkse solidariteitsheffing conform de afspraken in 2011 per 31 december 2021 te beëindigen.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

Vestigingsplaats 's-Hertogenbosch

Doelstelling / openbaar belang

Onderdeel van Essent in 2009 bij de verkoop aan RWE, was het 50% aandeel in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele.

Het bedrijf Delta N.V. (destijds 50% aandeelhouder, nu 70% aandeelhouder) heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE in 2009 bij de rechter aangevochten. Als consequentie op deze gerechtelijke procedure is in 2009 het 50% belang van Essent in EPZ tijdelijk ondergebracht bij Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. ("PBE").

In 2010 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta N.V. een bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen.

In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, 2 jaar na de verkoop van de aandelen Essent, het 50% belang in EPZ alsnog geleverd aan RWE.

PBE is blijven bestaan met een beperkt takenpakket. PBE wikkelt de zaken af die uit de verkoop zijn voortgekomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn tot sluiting van de Kerncentrale Borssele (voorgenomen sluiting 2033) gemoeid.

Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV, vergelijkbaar met o.a. Verkoop Vennootschap B.V.

Conform de koopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrow Fonds (zie Verkoop Vennootschap B.V.). RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend m.b.t. verkoop van het 50% belang in EPZ. Het General Escrow Fonds is in juli 2016 geliquideerd en uitgekeerd aan de aandeelhouders.

Deelnemende partijen

De aandelen zijn voor 74% in eigendom van provincies en voor 26% in handen van gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de Vegal (ongeveer 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie.

Financieel belang / aandelen

Het aantal aandelen op naam van gemeente Beek bedraagt 307.800. De balanswaarde van de aandelen van de gemeente Beek is gewaardeerd op € 26.409.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	€ 0	€ 0

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	01-01-2023	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	0	0	0	0
waarvan reserves	0		0	0
Vreemd vermogen	0	0	0	0
waarvan voorzieningen	0		0	0
Totaal vermogen	0	0	0	0

Het agio/dividend bedraagt € 1.489.259 i.v.m. opheffing. Definitieve verevening is gepland in 2022.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Ondanks dat het General Escrow fonds in juni 2016 is geliquideerd, dient de vennootschap als gevolg van contractuele verplichtingen nog in stand gehouden te worden. Het bestuur van de vennootschap is in overleg met de andere contractuele partijen om na te gaan wanneer de contractuele verplichtingen voortijdig kunnen worden beëindigd en de vennootschap vervolgens kan worden ontbonden.

Het doel is dat de vennootschap in 2022 zal kunnen worden opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

Financiën

Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal in deze vennootschap.

Enexis Holding N.V.

Vestigingsplaats 's-Hertogenbosch

Doelstelling / openbaar belang

Enexis beheert het energienetwerk voor elektriciteit en aardgas in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,3 miljoen klanten (huishoudens, bedrijven en overheden) voor gas en € 2,9 miljoen klanten voor elektriciteit. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.

In 2022 is door de aandeelhouders van Enexis een nieuw strategisch plan vastgesteld. Daarin wordt gekozen voor focus op kerntaken met drie hoofddoelen:

1. Wij sturen op maatschappelijk optimale energiekeuzes
Mede richting geven aan maatschappelijk optimale keuzes voor een duurzaam, betrouwbaar en betaalbaar energiesysteem van de toekomst en een haalbare weg daarnaartoe.
2. Wij bieden iedereen altijd toegang tot energie
Voor iedereen een toegankelijke, veilige energie-infrastructuur met behoud van een hoge leveringszekerheid en tegen de laagst mogelijk kosten.
3. Klanten weten wat ze aan ons hebben
Transparante, betrouwbare en efficiënte dienstverlening aan klanten en marktpartijen.

Deze missie komt voort uit maatschappelijke ontwikkelingen die een materiële impact op Enexis hebben: klimaatverandering & energietransitie; participatie en vertrouwen in instituties (burgers willen meer invloed op hun directe leefomgeving) en digitale transformaties

De energietransitie leidt voor Enexis tot een grote investeringsopgave en kapitaalbehoefte, die op lange termijn waarschijnlijk niet door de huidige aandeelhouders kan worden ingevuld. Enexis en haar aandeelhouders zijn in gesprek over de ontwikkelingen en mogelijke maatregelen om te zorgen dat Enexis een financieel solide basis behoudt. Ook het Rijk heeft voert overleg met de regionale netbeheerders en hun aandeelhouders over een eventuele participatie door het Rijk. Op basis van de huidige inzichten is de prognose dat Enexis voor de middellange termijn (huidige reguleringsperiode / tot 2027) aan de vastgesteld ratio's blijft voldoen.

Deelnemende partijen

De aandelen zijn voor 74% in eigendom van provincies en voor 26% in handen van gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de Vegal (ongeveer 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie.

Financieel belang / aandelen

Het aantal aandelen van Enexis op naam van gemeente Beek bedraagt 307.800, de balanswaarde bedraagt € 62.976.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	€ 62.976	€ 62.976

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2023	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	4.231	45%	4.231	45%
Vreemd vermogen	5.234	55%	5.234	55%
Totaal vermogen	9.465	100%	9.465	100%

Het verwachte resultaat na belasting 2022 bedraagt € 89 mln.

Vijf provinciale en 64 gemeentelijke aandeelhouders (waaronder gemeente Beek) hebben in 2020 een converteerbare hybride lening aan Enexis Holding verstrekt van in totaal € 500 miljoen. De aandeelhouders voorzien Enexis Holding hiermee van een belangrijke financiële impuls die nodig is voor het realiseren van de energietransitie.

CSV Amsterdam B.V. (voorheen Claim Staat Vennootschap B.V.)

Vestigingsplaats 's-Hertogenbosch

Doelstelling / openbaar belang

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

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

(ad. a)

In februari 2008 is Essent, met toestemming van de publieke aandeelhouders, een procedure begonnen tegen de Staat der Nederlanden waarin zij een verklaring voor recht vragen dat bepaalde bepalingen van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) onverbindend zijn. Als gevolg van de WON (en de als gevolg daarvan doorgevoerde splitsing tussen het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en netwerkbedrijf anderzijds) hebben haar aandeelhouders schade geleden. Vanwege praktische moeilijkheden om de juridische procedure aan de verkopende aandeelhouders van Essent over te dragen, hebben de verkopende aandeelhouders en RWE afgesproken dat de onderliggende (declaratoire) procedure over de vraag of (delen van) de WON onverbindend zijn, ook na afronding van de transactie met RWE, door Essent zal worden gevoerd. De verkopende aandeelhouders en RWE zijn verder overeengekomen dat de eventuele schadevergoedingsvordering van Essent op de Staat der Nederlanden die zou kunnen ontstaan als de rechter inderdaad van oordeel is dat (delen van) de WON onverbindend is, wordt gecedeerd aan de verkopende aandeelhouders (en dus niet achterblijft bij Essent), die deze vordering gebundeld zullen gaan houden via de deelneming (de Claim Staat Vennootschap B.V.).

De WON leidde er toe dat het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en het netwerkbedrijf anderzijds gesplitst moesten worden. De Rechtbank te 's-Gravenhage heeft de vordering van Essent in eerste instantie afgewezen. Essent is tegen deze uitspraak in hoger beroep gegaan. In juni 2010 heeft het Gerechtshof in Den Haag de WON onverbindend verklaard. De Staat is tegen de uitspraak in cassatie gegaan bij de Hoge Raad. De Hoge Raad heeft pre justitiële vragen gesteld aan het Europese Hof van Justitie. Het Europese Hof van Justitie heeft een reactie gegeven aan de Hoge Raad een uitspraak doen. De Hoge Raad heeft na reactie van het Europese Hof op 26 juni 2015 jl. uitspraak gedaan.

De Hoge Raad heeft besloten dat de Splitsingswet niet in strijd is met het recht van de Europese Unie. Met deze uitspraak van de Hoge Raad zijn de vorderingen van Essent op de Staat definitief afgewezen. Voor de vennootschap is de procedure daarmee geëindigd.

(ad. b)

Bij de verkoop van Attero Holding N.V. aan Recycle B.V. (Waterland Private Equity Fund V C.V.) in 2014 hebben de verkopende aandeelhouders van Attero (waaronder uw organisatie) een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan de koper Waterland. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims had Waterland bedongen (zoals gebruikelijk is bij dergelijke transacties) dat een deel van de verkoopopbrengst, zijnde € 13,5 miljoen, door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een Escrow-rekening zou moeten worden aangehouden. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de verkopende aandeelhouders bij de verkoop overgedragen aan CSV.

Nadat in juni 2016 een compromis werd bereikt tussen CSV, Recycle B.V. en Attero Holding B.V. over betwiste (fiscale) claims alsmede over een belastingteruggave, is in april 2020 een tweede en finale compromis bereikt tussen hiervoor genoemde partijen voor de beëindiging van alle resterende geschillen met betrekking tot betwiste (fiscale) claims, alsmede over een belastingteruggave. Op 21 mei 2020 heeft CSV het resterend vermogen op de Escrow-rekening van € 7.951.352,47 ontvangen, welk bedrag vervolgens onder inhouding van € 150.000 voor aanvulling van het werkkapitaal volledig is uitgekeerd aan de aandeelhouders.

Begin maart 2021 werd via de media bekend dat er misbruik had plaatsgevonden van de Escrow-rekening die onder beheer werd gehouden door advocatenkantoor Pels Rijcken, en met name Mr. F.J. Oranje als de Escrow Agent. Op dinsdag 9 maart heeft Pels Rijcken, CSV formeel schriftelijk op de hoogte gebracht van voornoemd misbruik en dat verschuivingen van gelden van de Escrow Account naar een externe rekening in het verleden hadden plaatsgevonden door Mr. Oranje. Inmiddels hebben Pels Rijcken en CSV overeenstemming bereikt over de vergoeding van de financiële schade die CSV hierdoor heeft geleden. Pels Rijcken heeft op 13 juli 2021 de totale financiële vergoeding van € 75.122,71 aan CSV betaald. Daarmee is de zaak verder afgesloten.

CSV zal voorlopig nog voortbestaan om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid B.V. (vennootschap onder Attero Holding B.V.), in overleg met de aandeelhouderscommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de Belastingdienst ten aanzien van de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting.

In februari 2021 heeft CSV bezwaar gemaakt tegen de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. Op het moment is CSV in gesprek met de Belastingdienst over het bezwaar. Afhankelijk van de reactie van de Belastingdienst en de kans van slagen van een eventuele gerechtelijke procedure zal in overleg met Aandeelhouderscommissie van CSV de procedure al dan niet worden voortgezet.

Na afwikkeling van deze bezwaar- en eventuele gerechtelijke procedure of eventuele voortijdige beëindiging van deze procedure (bijvoorbeeld door een mogelijk compromis tussen de Belastingdienst en CSV of een besluit van de Aandeelhouderscommissie de procedure niet verder voort te zetten) zal CSV kunnen worden opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

Deelnemende partijen

De aandelen zijn voor 74% in eigendom van provincies en voor 26% in handen van gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de Vegal (ongeveer 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie.

Financieel belang / aandelen

Het aantal aandelen dat op gemeente Beek staat bedraagt 4.113, met een totale balanswaarde van € 41,13.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	€ 41,13	€ 41,13

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2023	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	0	0	0	0
waarvan reserves	0		0	
Vreemd vermogen	0	0	0	0
waarvan voorzieningen	0		0	
Totaal vermogen	0	0	0	

Regionaal afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek (RWM)

Vestigingsplaats Sittard

Doelstelling / openbaar belang

Het werkzaam zijn op het gebied van inzameling, verwerking en recycling van afvalstoffen, alsmede aanverwante taken op het gebied van straatreiniging, gladheidbestrijding en, in het algemeen, het verrichten van diensten op het gebied van beheer van openbare ruimten voor elke als aandeelhouder aangesloten gemeente(n).

Deelnemende partijen

De gemeenten Beek, Beekdaelen, Sittard-Geleen en Stein.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Burgemeester maakt deel uit van de AVA, en wordt vertegenwoordigd door wethouder Schwillens.

Financieel belang / aandelen

De gemeente Beek bezit 88 van de 888 uitgegeven gewone aandelen en 1 van de 6 uitgegeven prioriteitsaandelen met een totale nominale waarde van € 8.900. De aandelen zijn op naam en incourant (d.w.z. niet onderhands verhandelbaar). Deze incourante aandelen zijn nominaal gewaardeerd en op de balans van de gemeente Beek opgenomen.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	€ 8.900	€ 8.900

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2021	Percentage	31-12-2021	Percentage
Eigen vermogen	5.910	63%	6.109	61%
Vreemd vermogen	3.411	37%	3.901	39%
Totaal vermogen	9.321	100%	10.010	100%

Recentere cijfers zijn niet voorhanden. De RWM-prognosebalans 2023 wordt eerst in de AVA in november 2022 behandeld.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

De gemeente Beek is samen met de gemeenten Sittard-Geleen, Beekdaelen (voormalige gemeente Schinnen) en Stein aandeelhouder van het bedrijf RWM. RWM en de aandeelhouders zijn op zoek naar een nieuwe koers voor RWM.

Om aan de ambities en wensen van RWM en de gemeenten in de toekomst te kunnen voldoen is een doorontwikkeling bij RWM nodig. De aandeelhouders hebben daarom besloten om een extern onderzoek te laten uitvoeren naar hoe het meest doeltreffend (leveren van prestaties) en doelmatig (benchmark) de afvalinzameling, afvalvermarkting en reiniging in de toekomst kan worden uitgevoerd.

De RWM N.V. heeft op 27 oktober 2010 met de deelnemende gemeenten een basisovereenkomst afgesloten voor onbepaalde tijd, doch tenminste voor 10 jaar voor het exclusief uitvoeren van de gemeentelijke taken op het gebied van inzameling, verwerking en recycling van afvalstoffen, alsmede aanverwante taken op het gebied van straatreiniging en gladheidbestrijding. Voor de uitvoering wordt een kostendekkend tarief in rekening gebracht. Het bedrijfseconomisch risico van RWM N.V. wordt met een bedrijfsreserve afgedekt.

In september 2019 heeft de gemeente Beekdaelen besloten om de werkzaamheden die waren ondergebracht bij RWM te continueren in het gebied van voormalig gemeente Schinnen. Het overige gebied van Beekdaelen wordt verzorgd door Rd4. Hiermee komt de opzegging van de Basisovereenkomst die door Schinnen was gedaan in 2017 te vervallen. Beekdaelen blijft vooralsnog aandeelhouder van RWM. Beekdaelen heeft aangegeven voornemens te zijn om per 1 januari 2025 uit te treden. De gemeente Echt-Susteren zal vanaf januari 2023 toetreden tot RWM. Dit zal in eerste instantie zijn voor een proefperiode van 1 jaar.

Gemeenschappelijke regelingen

Van een gemeenschappelijke regeling is sprake wanneer het bestuur van twee of meerdere gemeenten of andere publiekrechtelijke overheidslichamen samen een gemeenschappelijke regeling treffen ter behartiging van één of meerdere belangen van die gemeenten.

Gemeenschappelijke Regeling Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg (GGD)

Vestigingsplaats Maastricht

Doelstelling / openbaar belang

Zorgdragen voor publieke gezondheid, toezicht op de kwaliteit Wmo, Veilig Thuis, ambulancezorg, GHOR, vangnetfunctie en crisiszorg verslaafden, dak- en thuislozen, sociaal medische advisering.

In het regionaal gezondheidsbeleid is de ambitie vastgelegd om de achterstand ten opzichte van de rest van het land binnen tien jaar met 25 procent in te lopen en zo daadwerkelijk een Trendbreuk te realiseren. Om de trend daadwerkelijk te kunnen breken, is een aantal fundamentele keuzes gemaakt die tot een nieuwe aanpak moeten leiden, zoals: commitment om meerjarig werk te maken van de

Trendbreuk, het smeden van allianties op zowel provinciaal- als rijksoverheidsniveau en focus en massa maken. De focus wordt gelegd op de periode vanaf de kindwens en zwangerschap tot en met de periode waarin mensen jong volwassen zijn. De Trendbreuk is breder dan de focus op deze cyclus, want op andere beleidsterreinen liggen eveneens kansen om de gezondheidsachterstand in te lopen. De GGD is een belangrijke partner in de realisatie van het gezondheidsbeleid.

Deelnemende partijen

16 Zuid-Limburgse gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg bestaat uit één bestuurslid per deelnemende gemeente en één plaatsvervangend lid. Als lid van het Algemeen bestuur kunnen slechts worden aangewezen leden van het college van de gemeenten. Besluitvorming vindt plaats via gewogen stemmen, gerelateerd aan het inwoneraantal.

Financieel belang / aandelen

Subsidie/inkooprelatie/verliesbijdrage naar rato inwonertal.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	n.v.t.	n.v.t.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2023	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	2.201	5%	2.201	5%
Vreemd vermogen	39.032	95%	39.032	95%
Totaal vermogen	41.233	100%	41.233	100%

Bijdrage 2023	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026
€ 857.200	€ 860.300	€ 868.800	€ 877.400

Het geraamde resultaat 2021 bedraagt € 0.

- Totale bijdrage voor het Programma GGD van de 16 gemeenten bedraagt € 7.181.200 (Beek € 191.800).
- Totale bijdrage voor het Programma JGZ van de 16 gemeenten bedraagt € 18.316.600 (Beek € 492.200).
- Totale bijdrage voor het Programma Veilig Thuis van de 16 gemeenten bedraagt € 7.558.700 (Beek € 155.800).

Begrote bijdrage 2022 gemeente Beek conform begroting GGD 2022 e.v. € 857.200. Dit bedrag is excl. RVP, en overige producten die bij de GGD worden afgenomen.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

- Weerstandsvermogen
- Trendbreuk
- Doorontwikkeling 1 JGZ
- Covid-19

Risico

Verliesbijdrage naar rato inwonertal.

Rapportages

De begroting en jaarrekening, alsmede een jaarrapportage worden aan de gemeente aangeboden.

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

Vestigingsplaats Sittard-Geleen

Doelstelling / openbaar belang

Zorgdragen voor uitvoering collectief Wmo-vervoer

Deelnemende partijen

De taken op het gebied van het collectief vraagafhankelijk vervoer zijn per 11 december 2016 door 30 Limburgse gemeenten ondergebracht bij de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Het indiceren van Wmo-vervoer blijft een taak van de gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Alle gemeenten – waaronder Beek - hebben 1 stem in het Algemeen Bestuur. Wethouder van Es is portefeuillehouder.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	n.v.t.	n.v.t.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2023	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	966	17%	960	15%
Vreemd vermogen	4.610	83%	5.337	85%
Totaal vermogen	5.576	100%	6.297	100%

Bijdrage 2023	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026
€ 291.300	€ 300.400	€ 310.400	€ 320.200

Bijdrage 2020 gemeente Beek € 280.800 (totaal gemaakte kosten 2020, inclusief afrekeningen en eigen bijdrages).

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Met ingang van 1 januari 2023 wordt de afrekensystematiek van het vervoer voor gemeenten omgezet van zones naar kilometers. De omzetting voor vervoerders en klanten volgt op een later moment. Ook wordt de verdeling van de indirecte vervoerskosten en overhead tussen gemeenten anders. Als gevolg hiervan wordt de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz gewijzigd. Daarnaast blijft de vraag hoe het vervoer zich in de toekomst zal ontwikkelen nadat dit flink is afgenomen als gevolg van de coronacrisis. Omnibuzz zal dit in goed overleg met gemeenten monitoren.

Rapportages

Managementrapportages, begroting en jaarrekening worden aan de gemeente aangeboden.

Gemeenschappelijke Regeling Vidar Participatiebedrijf Wsw (GR PWsw)

Vestigingsplaats Sittard-Geleen

Doelstelling / openbaar belang

De gemeenschappelijke regeling Participatiebedrijf Wsw (GR PWsw) Vidar is een rechtspersoonlijkheid bezittend openbaar lichaam dat belast is met het formele werkgeverschap van de personenkring van de Wet sociale werkvoorziening en de daaruit voortvloeiende en daarmee verband houdende voorschriften en regelingen. Het programmadoel is het realiseren van de taakstelling van Wsw plaatsingen.

Deelnemende partijen

De gemeenten Beek, Sittard-Geleen en Stein.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Aan het Algemeen Bestuur van de GR PWsw, waarin Beek is vertegenwoordigd door de wethouders Van Es en Diederer, zijn door de gemeentebesturen van de deelnemende gemeenten alle bevoegdheden en verplichtingen overgedragen met betrekking tot de uitvoering van het werkgeverschap aan de personenkring van de Wsw.

Financieel belang / aandelen

Financiering vindt plaats op basis van een in de gemeenschappelijke regeling opgenomen verdeelsleutel. Deze is gebaseerd op het aantal geplaatste SW-werknemers. In het onderstaande overzicht is de bijdrage van Beek voor de verdeling van het subsidieresultaat (tekort) en de overige personeels- en apparaatskosten meerjarig aan te treffen.

	2023	2024	2025	2026
Subsidieresultaat (tekort)	190.900	183.500	164.400	146.500
Overig resultaat (personeels- en apparaatskosten)	80.500	77.700	75.300	71.100
Bijdrage BV tekort	120.700	128.400	153.800	153.900

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's.

In 2015 is de Participatiewet in werking getreden en kunnen geen mensen meer in de Wsw instromen. In plaats daarvan komen er andere instrumenten om te zorgen dat mensen met een arbeidsbeperking een plek op de arbeidsmarkt kunnen vinden, zoals loonkostensubsidie en beschut werk. Dankzij de banenafpraak van het sociaal akkoord komen er extra banen voor mensen met een arbeidsbeperking beschikbaar.

In de loop van 2016 is door de gemeenten in de regio de intentie uitgesproken om de werktaken van de afdelingen W+I en Vixia samen te voegen tot een Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek. De verwachting is dat een eenduidige en integrale uitvoering leidt tot een efficiëntere en effectievere dienstverlening. De gemeente Beek heeft daadwerkelijk de werktaken van de afdelingen W+I overgedragen aan Sittard- Geleen met ingang van 1-1-2018, met uitzondering van het minimabeleid dat door de gemeente Beek wordt uitgevoerd. De taken rond BBZ (bijzondere bijstand zelfstandigen) en IOAZ (inkomensvoorziening ouderen en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen) zijn uitbesteed aan de afdeling sociale zaken Maastricht- Heuvelland.

In 2019 is de ontwikkeling naar een integrale uitvoeringsorganisatie rond W&I en Wsw afgerond en hebben de raden van Sittard- Geleen (centrumgemeente), Beek en Stein besloten om deel te nemen aan het Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek (PWM). Per 01.01.2021 is de naam veranderd in Vidar.

De 3 deelnemende gemeenten geven beschut werk zo mogelijk vorm in samenhang met dagbesteding in het kader van de Wmo en de Jeugdzorg. De behoefte van de uitkeringsgerechtigde is leidend. De wens van de gemeente Beek is om hierbij ook het beleid met betrekking tot wijk- en buurtontwikkeling te betrekken.

Rapportages

Begroting, kwartaalrapportages en jaarrekening worden de gemeenten periodiek aangeboden. Maandelijks wordt informatie ontvangen m.b.t. stand van zaken prestatie-indicatoren (zoals realisatie, Wsw indicatie, soort plaatsingen en wachtlijst).

Gemeenschappelijke Veiligheidsregio Zuid Limburg

Vestigingsplaats Margraten

Doelstelling / openbaar belang

Het doel van het treffen van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg is het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van de brandweezorg, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing binnen het werkgebied van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Deelnemende partijen

Alle 16 gemeenten van de regio Zuid Limburg.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Burgemeester heeft 1 stem van de in totaal 16 stemmen in het Algemeen Bestuur.

Financieel belang / aandelen

De financiering van de gemeenschappelijke regeling vindt plaats via een verdeelsleutel die is opgenomen in de gemeenschappelijke regeling.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	n.v.t.	n.v.t.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2023	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	3.183	8%	2.029	5%
Vreemd vermogen	36.666	92%	36.942	95%
Totaal vermogen	39.849	100%	39.236	100%

Bijdrage 2023	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026
€ 1.117.013	€ 1.117.013	€ 1.117.013	€ 1.117.013

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

De focus ligt de komende jaren op het realiseren van een toekomstbestendige brandweer. Dit vereist inhoudelijke samenhang tussen de verschillende onderwerpen op het gebied van brandweezorg zoals risicoprofiel, risicobeheersing, dekkingsplan, slagkracht en vakbekwaamheid.

Rapportages

De raad kan jaarlijks de zienswijze geven over jaarverslag en de begroting.

Gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Zuid-Limburg

Vestigingsplaats Maastricht

Doelstelling / openbaar belang

Het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie voor milieuzorg onder één regionale bestuurlijke regie en het waarborgen van een basisniveau in kwaliteit en veiligheid van de woon, werk en leefomgeving.

Deelnemende partijen

Alle gemeenten van Zuid Limburg en de provincie.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Wethouder Schwillens vertegenwoordigt Beek in het Algemeen Bestuur en heeft 4 stemmen van de in totaal 100 stemmen.

Financieel belang / aandelen

Het financiële risico dat gelopen wordt als deelnemer van deze gemeenschappelijke regeling is gerelateerd aan de inbreng /zeggenschap binnen de RUD. Het betreft 4% van het eventuele tekort.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	n.v.t.	n.v.t.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2023	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	1.657	44%	1.295	44%
Vreemd vermogen	2.100	56%	2.100	56%
Totaal vermogen	3.757	100%	3.395	100%

Bijdrage 2023	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026
€ 446.593	€ 446.593	€ 446.593	€ 416.260

De RUD-begroting is kostendekkend en doorgerekend aan de deelnemende gemeenten.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

De RUD is per 1 januari 2013 formeel opgericht. In 2014 is de dienstverleningsovereenkomst gesloten en jaarlijks wordt een werkprogramma vastgesteld. Het personeel van de IMD dat aanvankelijk nog bij de RUD was gedetacheerd, is per 1 januari 2018 bij de RUD in dienst getreden.

De RUD heeft ambities gesteld in de eigen toekomstagenda 2021-2025 om door te groeien naar een kenniscentrum. Dit zou een doorgroei betekenen van de RUD als uitvoeringsdienst naar een omgevingsdienst, een uitbreiding van voornamelijk VTH-taken naar ook (beleid)advisering.

Rapportages

De raad kan jaarlijks haar zienswijze geven over de begroting.

Gemeenschappelijke Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Vestigingsplaats Roermond

Doelstelling / openbaar belang

De taken van de gemeenschappelijke regeling BsGW bestaan uit een zo doelmatig mogelijke uitvoering van enige wettelijke bepaling of beleidsregel met betrekking tot:

- a. De heffing en invordering van gemeentelijke belastingen, inclusief activiteiten in het kader van de Wet waardering onroerende zaken.
- b. De uitvoering van de Wet WOZ, waaronder de waardebepaling en de waarde vaststelling.

Deelnemende partijen

Deelnemende partijen per 31 december 2019 zijn: het waterschap Limburg en de gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittern, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Mook en Middelaar, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg, Venlo, Voerendaal en Weert.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Wethouder Diederik is lid van het Algemeen Bestuur.

Financieel belang / aandelen

De financiering van de gemeenschappelijke regeling vindt plaats via een verdeelsleutel die is opgenomen in de gemeenschappelijke regeling.

	1-1-2023	31-12-2023
Verwacht financieel belang Beek	n.v.t.	n.v.t.

De verwachte bijdrage 2023 gemeente Beek bedraagt € 284.320.

Als basis voor de begroting 2023 en meerjarenraming 2023-2027 van BsGW dient de jaarschijf 2023 uit de vastgestelde begroting 2022 en de meerjarenbegroting 2022-2026

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2023	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	1.203	14%	1.203	14%
Vreemd vermogen	7.544	86%	7.259	86%
Totaal vermogen	8.747	100%	8.462	100%

Bijdrage 2023	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026
€ 284.000	€ 265.000	€ 270.000	€ 276.000

Het verwachte resultaat 2022 bedraagt -/- € 1.957.000. Voor gemeente Beek betekent dit -/- € 27.000. De begroting 2023 is in juni 2023 door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Net als in voorgaande jaren hebben ook in 2022 de uitbetalingen van de tegemoetkoming proceskosten een groot (nadelig) effect op het resultaat van BsGW.

Rapportages

De raad kan jaarlijks haar zienswijze geven over de begroting resp. begrotingswijzigingen en ontvangt jaarlijks het jaarverslag ter kennisname nadat het Algemeen Bestuur deze vastgesteld heeft.

Saldo matrix verbonden partijen bijdrage Beek (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
GGD Zuid-Limburg (inclusief GHOR)	823	884	949	952	961	969
Omnibuzz	235	275	291	300	310	320
Vidar	314	390	435	433	437	415
Vidar uitvoering Wsw	1.090	1.038	1.031	976	954	905
Veiligheidsregio ZL (specifiek BRZWL)	957	1.046	1.117	1.117	1.117	1.117
Intergemeentelijke Milieudienst (IMD)	9	13	12	12	12	12
RUD Zuid-Limburg	398	406	456	456	456	425
BsGW	247	234	284	265	270	276
Totaal paragraaf verbonden partijen	4.073	4.286	4.575	4.511	4.517	4.439

9.6 Paragraaf 6 / Grondbeleid

De gemeente Beek streeft in het kader van het grondbeleid naar kostendekkendheid en marktconformiteit. De gemeente Beek voert in beginsel geen uitgesproken actief grondbeleid maar gebiedsontwikkeling blijft maatwerk. Soms kan ervoor gekozen worden actief grondbeleid te voeren. Er is eerder sprake van een niet speculatief grondbeleid, hetgeen betekent dat met incidentele gerichte aankopen, inspelend op kansen, de gemeente een positie verwerft binnen gebieden waar op (middel)lange termijn ontwikkelingen gedacht zijn, waarbij de meeste ontwikkelingen ook aan marktpartijen worden overgelaten. Voor de gemeente is het van belang om via uitgekiende onderhandelingen niet alleen een goede prijs te bedingen voor de in te brengen gronden, maar ook te zorgen dat de verschuldigde exploitatiebijdragen voldoende zijn. De gemeente Beek brengt gronden overigens in tegen de residuele grondwaarde. Dit is de meest betrouwbare en gebruikelijke wijze om marktconformiteit te garanderen. Daarbij kunnen zich situaties voordoen waarin een (beperkt) exploitatieverlies geaccepteerd moet worden. Een dergelijk verlies wordt ten laste gebracht van de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen die juist hiervoor bedoeld is en derhalve ook groot genoeg dient te zijn.

Relevante beleidsdocumenten:

- Nota grondbeleid
- Structuurvisie 'Beek 2012 – 2022, ruimte voor veelzijdigheid en vitaliteit'
- Nota kostenverhaal

Beleids- en of financiële wijzigingen:

Grondexploitaties

De meeste ontwikkelingen worden overgelaten aan marktpartijen, waarbij vooraf met de ontwikkelende partijen overeenkomsten worden afgesloten ten behoeve van het kostenverhaal. Dit betekent dan ook dat de risico's van de meeste gebiedsontwikkelingen in Beek bij de marktpartijen liggen. Voor de gemeente is het van belang om via onderhandelingen niet alleen een goede prijs te bedingen voor de in te brengen grond, maar ook te zorgen dat de verschuldigde exploitatiebijdragen voldoende zijn.

Nota Grondbeleid en Nota Kostenverhaal

De Nota Grondbeleid is samen met de gemeentelijke structuurvisie de basis voor de Nota Kostenverhaal. Met de Nota Kostenverhaal is het drieluik Nota Grondbeleid – Structuurvisie – Nota Kostenverhaal vervolmaakt, waarbij er een nog betere basis komt te liggen voor het kostenverhaal. In de 2^e Bestuursrapportage 2021 is voorgesteld om incidenteel € 35.000 beschikbaar te stellen voor het opstellen van een nieuwe Nota Grondbeleid, een bijbehorende Grondprijzenbrief en een nieuwe Nota Kostenverhaal. Naar verwachting kunnen deze stukken eind 2022 danwel begin 2023 opgeleverd worden.

De huidige Nota Grondbeleid is in 2011 vastgesteld. In deze vigerende 'Nota grondbeleid 2011-2015' wordt het grondbeleid van de gemeente Beek uitvoerig beschreven. Het grondbeleid is daarbij geen doel op zich, maar een middel om het ruimtelijk beleid van de gemeente Beek op een zo economisch verantwoorde wijze te realiseren. Het spreekt voor zich dat het belangrijk is dit beleid zo actueel mogelijk te houden.

De nota Kostenverhaal dateert uit 2012. De Nota Kostenverhaal beschrijft op welke manier de gemeente Beek kosten van (bovenwijkse) voorzieningen en bijdragen aan ruimtelijke ontwikkelingen verhaald.

Nu de inwerkingtreding van de Omgevingswet wordt voorzien op 1 januari 2023 en deze Omgevingswet in de plaats komt van de Wet ruimtelijke ordening én een herziening van de Nota Grondbeleid wordt voorgesteld, is het wenselijk de Nota Kostenverhaal ook te herzien en actualiseren.

De Grondprijzenbrief is een nadere en praktische uitwerking van het Grondbeleid. Hierin wordt concreet ingegaan op de uitgangspunten en kaders die gelden bij het vaststellen van grondprijzen. Alle relevante grondprijzen worden hierin vastgesteld en/of er worden duidelijke kaders gegeven voor de wijze van vaststellen van de prijs.

In het kader van de Nota Kostenverhaal is een fonds versterking omgevingskwaliteit geïntroduceerd. Dit fonds kan worden ingezet om projecten (uit de structuurvisie) met een tekort te realiseren die een bijdrage leveren aan de ruimtelijke kwaliteit van de gemeente Beek. Van deze ruimtelijke kwaliteitsverbetering kunnen de meebetalende initiatieven weer profiteren.

Het fonds versterking omgevingskwaliteit bestaat uit vijf subfondsen:

- fonds versterking omgevingskwaliteit – wonen en voorzieningen;
- fonds versterking omgevingskwaliteit – economie, toerisme en recreatie;
- fonds versterking omgevingskwaliteit – landschap en cultuurhistorie.
- fonds versterking omgevingskwaliteit – kleine woningbouwinitiatieven;
- fonds versterking omgevingskwaliteit – woningvoorraadtransformatie.

De voeding van de eerste drie subfondsen vindt plaats vanuit nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen conform de verdeling zoals opgenomen in de Nota Kostenverhaal. Het subfonds kleine woningbouwinitiatieven wordt gevoed vanuit ruimtelijke ontwikkelingen conform de Structuurvisie Wonen WM. Het subfonds woningvoorraadtransformatie wordt gevoed vanuit de Structuurvisie Wonen ZL.

De projecten die in aanmerking kunnen komen voor een bijdrage uit de fondsen staan omschreven in de projectenagenda die als bijlage is opgenomen bij de gemeentelijke structuurvisie. De gemeenteraad is in beginsel bevoegd om een besluit te nemen om een bijdrage uit een subfonds in te zetten ter (gedeeltelijke) dekking van een project. De gemeenteraad heeft in dat kader besloten het college de bevoegdheid te verlenen om een besluit te nemen om een bijdrage uit een subfonds in te zetten ter (gedeeltelijke) dekking voor een project voor zover de bijdrage niet hoger is dan € 25.000.

Reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen

De reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen heeft tot doel uitgaven te dekken van planschadevergoedingen, de daarmee gepaard gaande procedurekosten en ter dekking van verliezen op grondexploitaties. Deze reserve heeft een bovengrens van € 100.000.

9.7 Paragraaf 7 / Lokale heffingen

De lokale heffingen betreffen zowel de woonlasten, bestaande uit de onroerende zaakbelasting (OZB), de afvalstoffenheffing en de rioolheffing, als de overige heffingen zoals de hondenbelasting en de leges.

Relevante beleidsdocumenten

- Jaarlijkse belastingverordeningen en tarief besluiten.
- Het Bestuursakkoord van CDA en BBB-NDB 2022 – 2026 heeft als uitgangspunt dat de OZB in beginsel alleen geïndexeerd wordt; mocht er bezuinigd moeten worden dan vormt lastenverzwaring de laatste draaiknop.

Rijksbeleid belastingen en heffingen

Met de lokale heffingen worden enerzijds algemene uitgaven gedekt (denk aan de OZB, hondenbelasting, toeristenbelasting, begraafplaatsrechten en bouwleges) en anderzijds specifieke uitgaven waarbij sprake is van een causaal verband tussen de heffing en de te leveren dienst (afvalstoffen- en rioolheffing). Gemeenten zijn autonoom in het bepalen van de hoogte en de besteding van de gemeentelijke belastingen. De gemeente mag echter niet onbeperkt belastingen heffen, alleen de in de Gemeentewet opgenomen belastingen zijn toegestaan.

Gemeentelijke woonlasten

Als we het over woonlasten hebben worden daar de onroerende zaakbelasting (OZB), de afvalstoffenheffing en de rioolheffing mee bedoeld.

Overhead

Om meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead schrijft het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) voor om vanaf 2017 een apart overzicht op te nemen van de overhead. Onder overhead wordt verstaan: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Te denken valt aan kosten m.b.t. P&O, financiën, huisvesting en bestuursondersteuning. Deze kosten mogen niet meer worden toegerekend aan de directe taakvelden/programma's.

De overhead wordt vanaf 2017 centraal begroot en verantwoord op het overzicht overhead via taakveld Overhead. In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in het totaal van de overhead alsmede de verrekening binnen de begroting.

Specificatie van de overhead

De kosten van overhead kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Saldo matrix overhead (x € 1.000)						
	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Salariskosten	-2.925	-3.617	-3.244	-3.241	-3.244	-3.263
Personeel en Organisatie	-522	-1.220	-244	-244	-1	-1
Informatie- en communicatietechnologie	-813	-1.230	-1.122	-1.103	-1.122	-1.085
Huisvesting	-305	-305	-307	-307	-307	-307
Facilitaire zaken	-280	-222	-240	-237	-237	-237
Bestuursondersteuning	-297	-179	-206	-207	-249	-228
Overhead (niet direct toerekenbaar)	-5.142	-6.773	-5.363	-5.339	-5.160	-5.121

Salariskosten personeel

Betreft de loonkosten van personeel voor zover deze niet actief zijn in het primaire proces. Hierbij worden de uren besteed aan onder andere financiën, communicatie, juridische zaken, P&O, ICT en bestuursondersteuning onder de overhead verantwoord. Overeenkomstig de voorschriften van het BBV zijn hierbij ook de volledige loonkosten van directie en management opgenomen.

Personeel en Organisatie

Dit betreft de kosten die gemaakt worden voor het personeelsbeheer. Hierbij valt te denken aan opleidingskosten, reis- en verblijfskosten, werving en selectie, loopbaan- en mobiliteitsadviezen, Arbo beleid en het voeren van de salarisadministratie.

Informatievoorziening en automatisering

Betreft de kosten voor aanschaf, onderhoud en licenties van hard- en software, systeem- en netwerkbeheer, applicatiebeheer en ondersteuning van medewerkers voor zover toe te rekenen aan het primaire proces. Hiervoor zijn alle applicaties doorgenomen en waar van toepassing toegerekend aan specifieke taakvelden. Het restant is verantwoord onder de overhead.

Huisvesting

Betreft de kosten voor ruimten voor de uitvoering van de algemene taken van de eigen organisatie. Dit betreft dus voornamelijk het gemeentehuis, en de werf waar kantoorruimte in gevestigd is. Kosten bevatten onder andere energiekosten, onderhoud en schoonmaak.

Facilitaire zaken

Betreft de kosten die voorheen vielen onder de kostenplaats interne dienst, bijvoorbeeld verzekeringen, abonnementen en telefoonkosten.

Dekking van de overhead

De overhead wordt conform BBV-voorschriften per 2017 centraal geraamd en verantwoord op het taakveld Overhead. Deze overhead moet vanuit de algemene dekkingsmiddelen gedekt worden. Uitzondering hierop zijn de activiteiten waarvoor kostendekkende tarieven berekend mogen worden zoals afval en riolering.

Aangezien in de programma's alleen de kosten worden opgenomen van het primaire proces is het niet mogelijk om de tarieven die berekend mogen worden hieruit te halen. De overhead mag aan deze activiteiten extracomptabel worden toegerekend. In de tabel 'berekening kostendekkendheid' verderop in de paragraaf lokale heffingen is voor zowel de afvalstoffenheffing als de rioolheffing gespecificeerd welk aandeel van de overhead extracomptabel hieraan is toegerekend. Conform het raadsbesluit van 10 oktober 2016 wordt de extracomptabele overheadopslag (in 2023 59,42%) berekend over de aan het betreffende product doorbelaste salarislasteren.

Onroerende Zaak Belasting (OZB)

Jaarlijks vindt een herwaardering van het onroerend goed plaats. De WOZ-waarden voor het jaar 2023 worden gebaseerd op de waarde peildatum 1 januari 2022. Eind 2022 is bekend hoe de waardeontwikkeling uitpakt en welke gevolgen dit heeft voor de tarieven.

In deze begroting is rekening gehouden met een opbrengstenstijging van 2,3 % door toepassing van de reguliere index.

Afvalstoffenheffing

Sinds 1 januari 2011 worden de afvalinzameling en aanverwante reinigingstaken uitgevoerd door het Regionale afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek (RWM). RWM is een overheids-NV (Naamloze Vennootschap) die is opgericht door en werkt voor de gemeenten Schinnen, Sittard-Geleen, Stein en Beek. De argumenten voor de oprichting van dit afvalbedrijf waren kostenbeheersing, meer greep op het serviceniveau en meer mogelijkheden voor sociaal werkgeverschap.

Met de start van RWM is ook Beek overgeschakeld op het alternerend inzamelen van gft- en restafval (2 aparte containers). Aan de hand van het volume/frequentie-systeem wordt de afvalstoffenheffing gebaseerd op een vast tarief dat voor iedereen gelijk is én een variabel tarief dat afhankelijk is van de aangeboden fracties (prijs per kg) en het aantal keren dat het afval (restafval wel, gft niet) wordt aangeboden.

Op 20 juli 2022 heeft de gemeenteraad het uitvoeringsplan “Van Afval Naar Grondstof 2022-2025” vastgesteld. In het uitvoeringsplan zijn onder andere maatregelen opgenomen met gevolgen voor de frequentie van afvalinzameling van PMD en restafval. Aanbieden van GFT wordt goedkoper en het aanbieden van restafval duurder. Daarnaast behelst het plan uitbreiding van de personele capaciteit bij gemeenten en RWM. Uitvoeren van de maatregelen leidt daarom tot meerkosten die terugkomen in de afvalstoffenheffing.

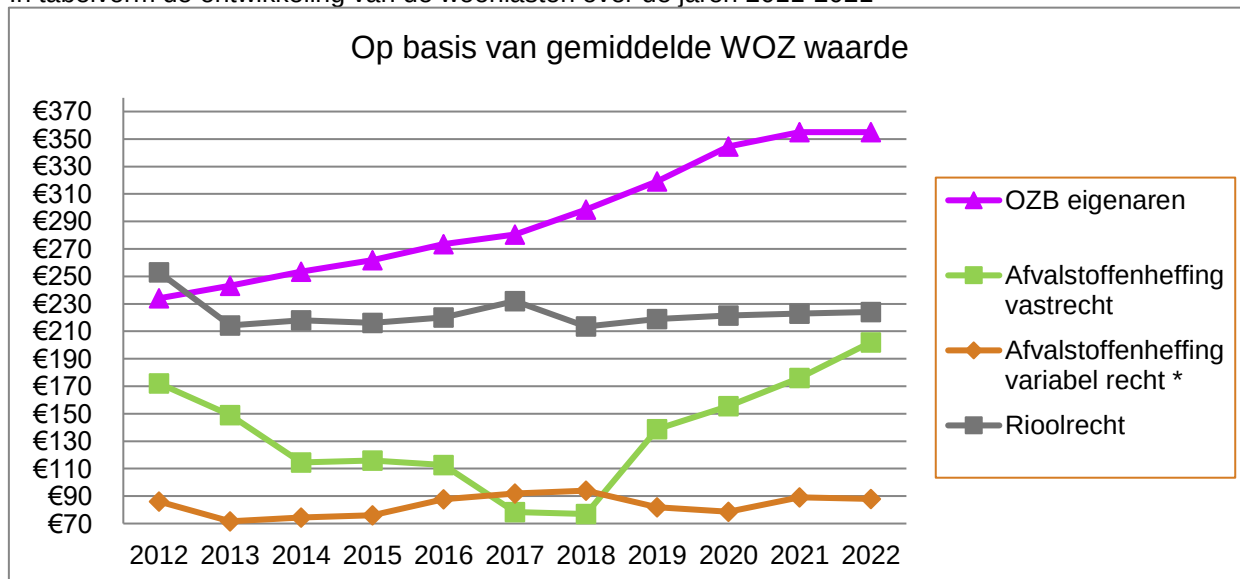
Het tarief voor de afvalstoffenheffing wordt kostendekkend bepaald, mede op basis van de begroting van RWM (Regionaal afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek). Hierin is het door uw raad op 20 juli 2022 vastgestelde regionale uitvoeringsplan “Van Afval Naar Grondstof 2022-2025” verwerkt. Het vast tarief afvalstoffenheffing stijgt met 14% ten opzichte van 2022. De tarieven afvalstoffenheffing worden vastgesteld door het college en ter kennisname voorgelegd aan de raad in de decembervergadering van 2022.

Rioolheffing

Ook voor de rioolheffing hanteren wij het principe van een 100% kostendekkend tarief. De rioolheffing wordt slechts verhoogd met de index van 2,3%, conform de door de gemeenteraad op 17 februari 2022 vastgestelde Kostendekkingsplan Water en klimaatadaptatie 2022-2025. Alle rioolinvesteringen worden afgeschreven in 40 jaar, met uitzondering van elektromechanische investeringen in gemalen die worden afgeschreven in 15 jaar. De tarieven rioolheffing worden vastgesteld door het college en ter kennisname voorgelegd aan de raad.

Ontwikkeling woonlasten

In tabelvorm de ontwikkeling van de woonlasten over de jaren 2011-2021



* op basis van gemiddeld verbruik per huishouden

Op het moment van opstellen van deze begroting waren de tarieven in de regio en provincie nog niet voorhanden. Vandaar dat hieronder de gegevens zijn opgenomen t/m 2022 zoals deze staan opgenomen in het Belastingoverzicht provincie Limburg.

In de jaren 2017 en 2018 is aan afvalstoffenheffing € 100.000 per jaar terug naar de bewoners gegaan, zodat het tarief voor afval in deze jaren lager was.

Gemiddeld woonlastenniveau in de regio

Voor het in beeld brengen van het gemiddelde woonlasten niveau (provincie Limburg, Westelijke Mijnstreek, Sittard-Geleen, voorheen Schinnen, Stein en Beek) wordt gebruik gemaakt van Belastingoverzichten zoals die jaarlijks door de provincie Limburg worden uitgebracht.

Lastendruk eigenaren/gebruikers

De lastendruk (OZB, riool- en afvalstoffenheffing) laat het volgende beeld zien:

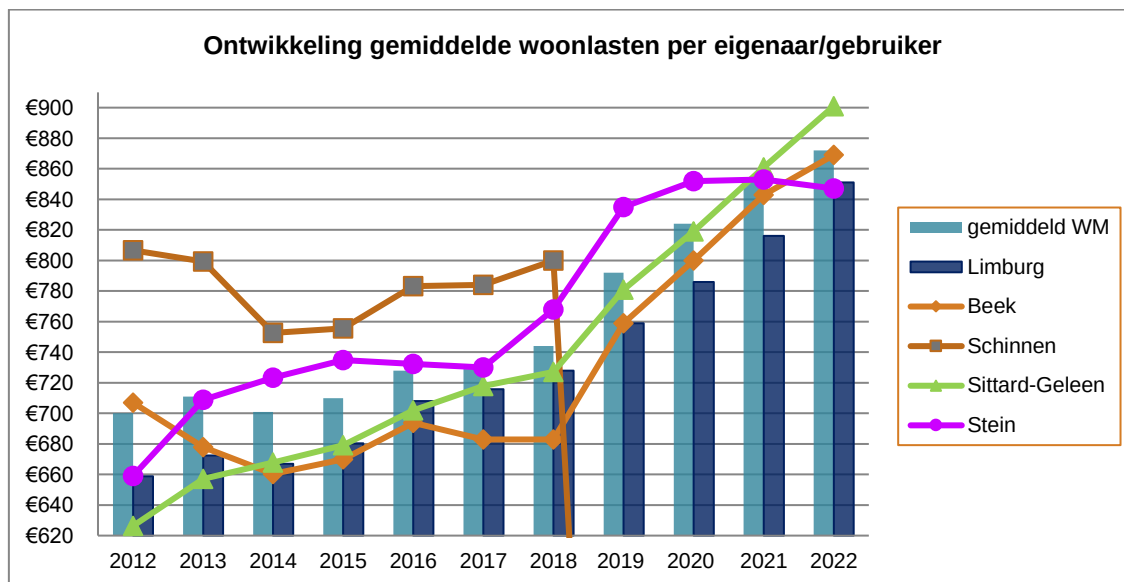
	Beek	Schinnen	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
2018	€ 683	€ 800	€ 727	€ 768	€ 744	€ 728
2019	€ 759	*	€ 781	€ 835	€ 792	€ 759
2020	€ 800	*	€ 819	€ 852	€ 824	€ 786
2021	€ 843	*	€ 861	€ 853	€ 852	€ 816
2022	€ 869	*	€ 901	€ 847	€ 872	€ 851

bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2018 t/m 2022

* I.v.m. de nieuwe gemeente Beekdaelen, zijn de gegevens van Schinnen en Beekdaelen niet voor alle jaren opgenomen in het belastingoverzicht van de provincie Limburg.

** in 2022 is het tarief van Beekdaelen niet meegenomen, omdat de variabele kosten van afval niet zijn meegenomen in de berekening van de provincie Limburg.

Grafisch weergegeven ziet de meerjarige ontwikkeling van de lastendruk voor eigenaren/gebruikers (OZB, riool- en afvalstoffenheffing) er vanaf 2012 als volgt uit:



bron: Belastingoverzicht provincie Limburg

I.v.m. de nieuwe gemeente Beekdaelen, zijn de gegevens van Schinnen en Beekdaelen niet opgenomen in het belastingoverzicht van de provincie Limburg.

Uit de grafiek blijken een aantal zaken:

- I.v.m. het ontbreken van de variabele afvalkosten, zijn de cijfers van de gemeente Beekdaelen niet opgenomen in dit overzicht;
- in 2022 stijgt de gemiddelde lastendruk in Limburg en ook de gemiddelde lastendruk in de Westelijke Mijnstreek;
- in absolute bedragen geldt dat Stein binnen de Westelijke Mijnstreek de laagste woonlasten kent;
- de Beekse woonlasten zijn € 18 hoger dan het provinciaal gemiddelde en € 3 onder het gemiddelde van de Westelijke Mijnstreek.

Los daarvan de volgende nadere nuancering:

OZB-eigenaren woningen

2022	Beek	Beekdaelen	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
2022	0,1408%	0,1356%	0,1887%	0,1359%	0,1502%	0,14%
Gemiddelde WOZ-waarde	252.430	262.981	217.636	245.803	244.963	243.771
Gemiddeld bedrag OZB	355,42	356,60	410,68	334,05	367,93	341,28

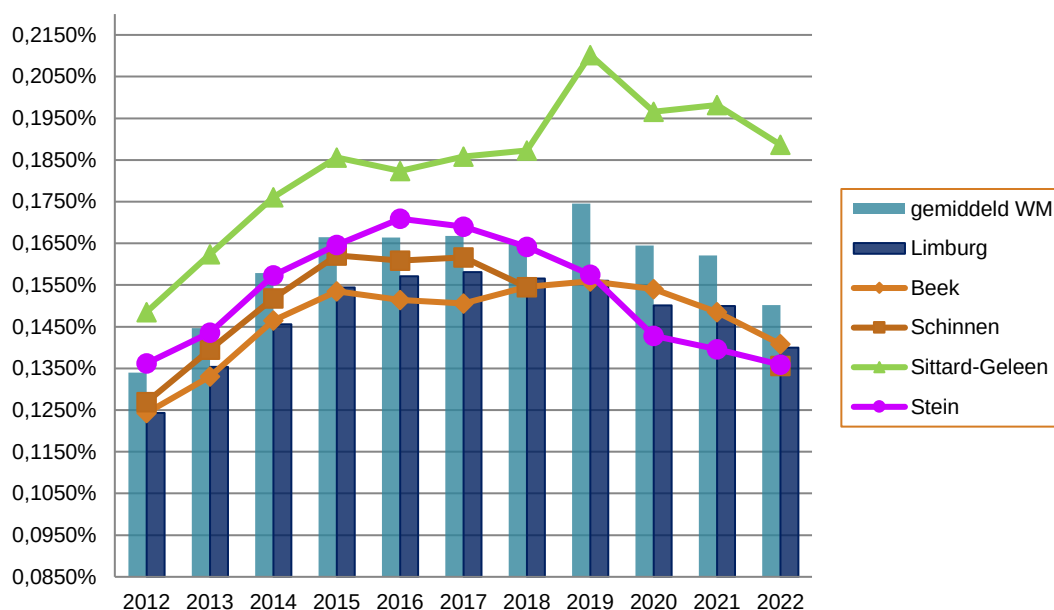
bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2022

Uit deze tabel blijkt dat:

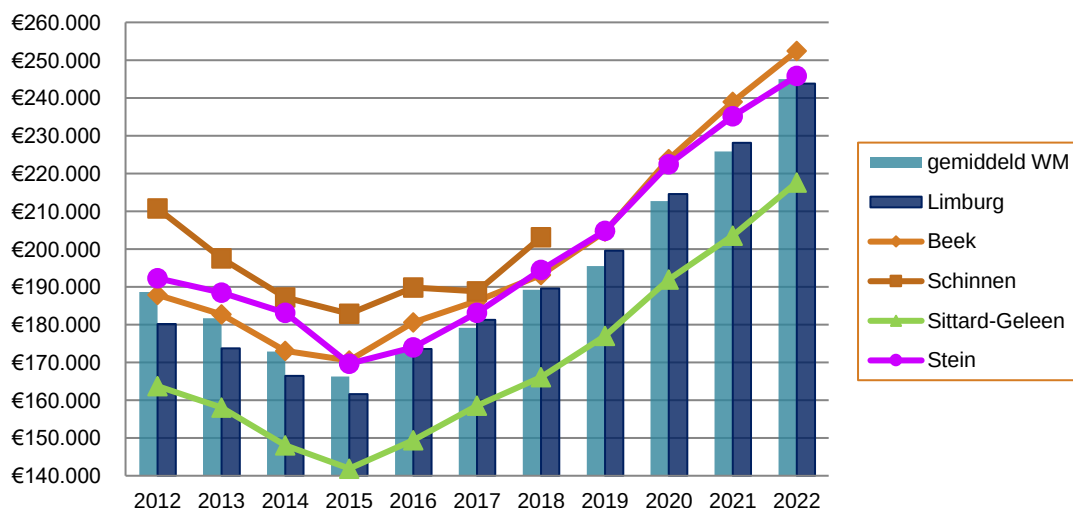
- Beek 0,0008 boven het provinciaal gemiddelde tarief zit en 0,0094% onder het gemiddelde van de Westelijke Mijnstreek;
- de gemiddelde WOZ-waarde in Beek, net als in Stein, hoger ligt dan het Limburgse gemiddelde en hoger is dan het gemiddelde van de regio.

In grafiekvorm ziet een en ander er als volgt uit:

Ontwikkeling WOZ tarief



Ontwikkeling gemiddelde WOZ-waarde



Uit de grafiek voor de ontwikkeling van de gemiddelde WOZ-waarde blijkt dat WOZ-waarde sinds 2016 stijgt.

Rioolheffing

2022	Beek	Beekdaelen	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
Gemiddeld tarief	224,00	285,00	207,48	218,00	216,49	223,63
Gemiddeld tarief naar inwonerklassen	251,00	258,00	190,00	258,00	216,49	223,63

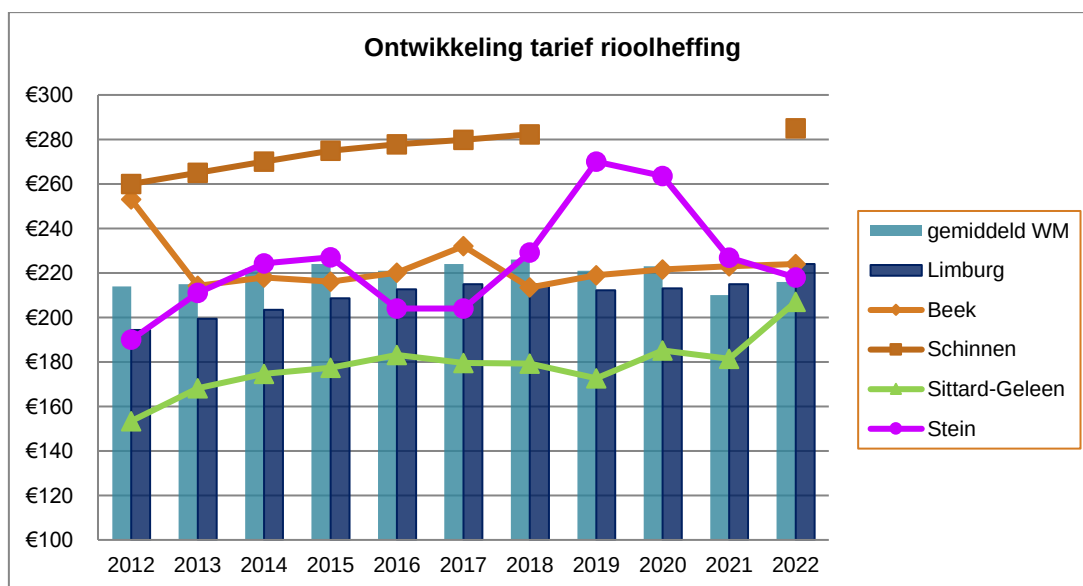
bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2022

(*) I.v.m. de nieuwe gemeente Beekdaelen, zijn de gegevens van Schinnen en Beekdaelen niet in alle jaren opgenomen in het belastingoverzicht van de Provincie Limburg.

Uit de tabel komt naar voren dat:

- het Beekse tarief boven het gemiddelde tarief in de Westelijke Mijnstreek ligt en hoger is dan het provinciale gemiddelde. Het Beekse tarief is lager dan het gemiddelde tarief voor de landelijke inwonerklassen 10.001-20.000 inwoners;
- provinciaal gezien het beeld is dat de rioolheffing over het algemeen lager wordt naarmate het aantal inwoners en de bebouwingsdichtheid toeneemt (hogere aansluitdichtheid waardoor de totale kosten over meerdere aansluitingen kunnen worden omgeslagen). Dit is deels de verklaring van het lagere tarief in Sittard-Geleen;

In grafiekvorm ziet de meerjarige tarief ontwikkeling van de rioolheffing er als volgt uit:



I.v.m. de nieuwe gemeente Beekdaelen, zijn de gegevens van Schinnen en Beekdaelen niet in alle jaren opgenomen in het belastingoverzicht van de provincie Limburg.

Afvalstoffenheffing

2022	Beek	Beekdaelen	Sittard-Geleen	Stein	Westelijke Mijnstreek	Provincie Limburg
Gemiddeld tarief	289,95	(*)	282,68	295,44	289,36	286,25

bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2022

*De variabele lasten zijn niet in het overzicht van de provincie Limburg opgenomen.

De in de tabel opgenomen bedragen zijn gemiddelde bedragen. Immers, de hoogte van de uiteindelijke afvalstoffenheffing is volgens het principe van Diftar deels zelf te beïnvloeden. Qua opbouw bestaat de heffing uit een vast en variabel deel dat er als volgt uit ziet:

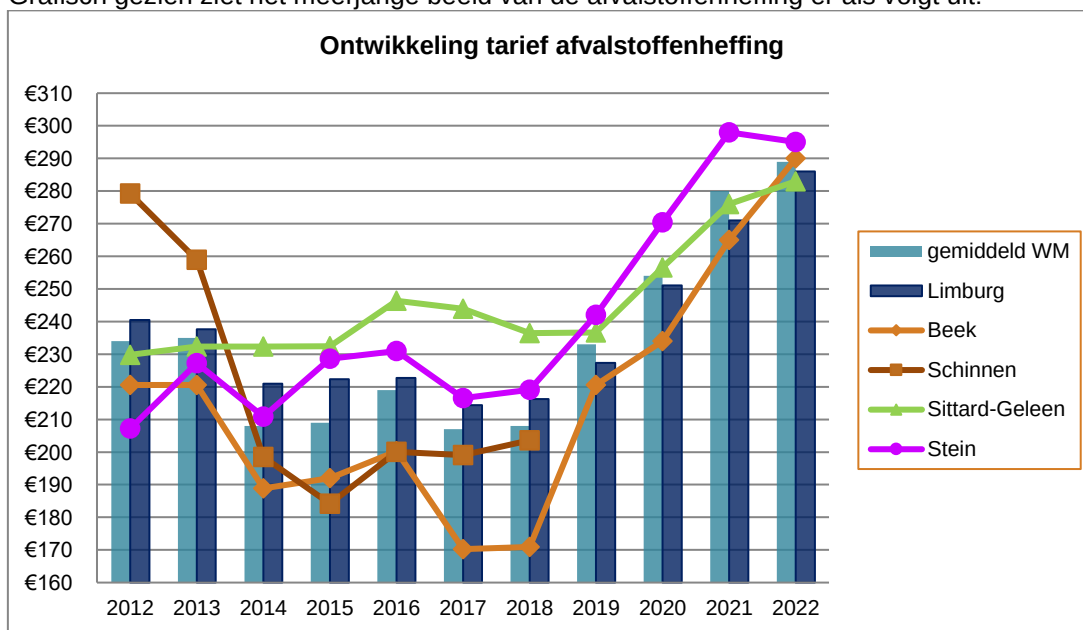
2022	Beek	Beekdaelen*	Sittard-Geleen	Stein
Vast deel	€ 202	€ 227	€ 195	€ 209
Variabel deel	€ 88	**	€ 88	€ 86
Totaal	€ 290		€ 283	€ 295

bron: vast deel website BsGW, variabel deel aan de hand van gemiddelde tarief minus vast deel.

*I.v.m. de nieuwe gemeente Beekdaelen, zijn de gegevens van Schinnen en Beekdaelen niet opgenomen in het belastingoverzicht van de provincie Limburg.

** Van Beekdaelen heeft de provincie Limburg alleen de vaste kosten gepubliceerd.

Grafisch gezien ziet het meerjarige beeld van de afvalstoffenheffing er als volgt uit:



Uit de tabel komt naar voren dat:

- het Beekse tarief op het gemiddelde tarief in de Westelijke Mijnstreek ligt en boven het provinciale gemiddelde.

Kwijtschelding

Mensen die op grond van hun inkomen hun belastingen niet kunnen betalen worden getoetst aan de (wettelijke voorgeschreven) kwijtscheldingsnormen. Als sprake is van onvoldoende betalingscapaciteit wordt kwijtschelding verleend. Kwijtschelding is uitsluitend van toepassing op het vast tarief afvalstoffenheffing. Voor alle andere gemeentelijke belastingen in Beek is kwijtschelding niet van toepassing.

Overige lokale heffingen

Alle overige lokale heffingen en leges worden opgelegd conform wet- en regelgeving en lokaal beleid.

Nr.	Omschrijving Bedrag x € 1.000	Pfh.	R2021	B2022	B2023	B2023 t.o.v. R2021	B2023 t.o.v. B2022
	OZB:	R. Died					
606200	• niet woningen eigenaar		1.328	1.369	1.435	107	66
606201	• niet woningen gebruiker		917	976	1.029	112	53
606100	• woningen eigenaar		2.627	2.630	2.691	64	61
	Totaal OZB		4.872	4.975	5.156	284	181
	Afvalstoffenheffing:	R. Died					
673001	• vast tarief		1.293	1.463	1.665	372	202
673001	• variabel tarief		635	588	588	-47	0
	Totaal Afvalstoffenheffing		1.928	2.051	2.253	325	202
	Rioolheffing:	R. Died					
672040	• Niet woningen (vast)		158	142	146	-12	3
672040	• Niet woningen (variabel)		124	124	127	3	3
672040	• Woningen (vast)		1.149	1.157	1.184	35	27
672040	• Woningen (variabel)		509	508	519	10	12
	Totaal rioolheffing		1.940	1.931	1.976	36	44
	Overige belastingen:						
606400	• Hondenbelasting	R.Died	117	119	122	5	3
634000	• Toeristenbelasting	R.Died	2	27	52	50	25
633000	• BIZ-belasting	R.Died	17	97	97	80	0
	Totaal overige belastingen		136	242	270	134	28
	Overige heffingen:						
602000-4	• Persoonsdocumenten	R.Died	165	143	180	15	36
602005	• Burgerlijke stand	R.Died	19	21	20	1	0
Divers	• Vergunningen, overige dienstverlening	R.Died	25	28	27	2	-1
621007	• Aanleg inritten	R.Died	15	34	15	0	-18
633010	• Markten	R.Died	8	10	10	2	0
675000	• Openbare begraafplaats	R.Died	57	52	54	-3	1
683002-3	• Bouwen en wonen	R.Died	1.061	389	401	-660	11
	Totaal overige heffingen		1.350	678	707	-643	30
	Totaal ov.heff./belastingen		1.487	920	977	-509	57
Totaal opbrengsten belastingen en heffingen			10.226	9.877	10.362	136	485

Berekening kostendekkendheid		
bedrag x €1.000	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing
Kosten taakveld	1.979	1.583
Overige inkomsten taakveld	-290	0
Netto kosten	1.689	1.583
Toe te rekenen kosten:		
Overhead	99	138
Tariefrente	1	67
BTW	288	126
Kwijtschelding	66	0
Heffing en invordering	110	62
Totaal toegerekende kosten	564	393
Opbrengst heffingen	2.253	1.976
Dekkingspercentage	100%	100%

Berekening kostendekkendheid			
	Lasten	Baten	Dekkings%
Burgerlijke stand	106.900	20.300	19%
Persoonsdocumenten, vergunningen en overige dienstverlening bevolking	963.700	206.400	21%
Marktgelden	17.300	10.300	60%
Lijkbezorging	226.800	53.700	24%
Omgevingsvergunningen	784.300	369.200	47%
Welstand	64.400	18.400	29%
Volkshuisvesting	600	100	17%
Aanleg inritten	31.600	15.700	50%
Trottoirs	194.600	56.000	29%

Bij de bepaling van de kosten van de leges en heffingen worden ook de kosten van overhead toegerekend. De tarieven worden door de gemeenteraad vastgesteld. Uitgangspunt daarbij is dat de legestabel en de verschillende heffingen niet meer dan 100% kostendekkend zijn.

9.8 Paragraaf 8 / Taakstellingen en stelposten

Met de paragraaf “Taakstellingen en stelposten” wordt beoogd om in één oogopslag te laten zien welke taakstellingen en stelposten nog openstaan in de meerjarenraming. Dit geldt ook voor geraamde stelposten voor toekomstige financiële onzekerheden.

Het gaat voor 2023 e.v. om de volgende taakstellingen en stelposten die nog nader uitgewerkt c.q. ingevuld moeten worden:

	Taakstellingen en stelposten	2023	2024	2025	2026
	Programma 2	23.400	95.800	385.300	385.300
A	Stelpost Stegen 35	23.400	23.400	23.400	23.400
B	Stelpost afschrijving BMV Beek	0	0	0	-175.000
	Reserve strategische investeringsagenda	0	0	0	175.000
C	Stelpost uitgaven Jeugdzorg	0	72.400	361.900	361.900
	Programma 5	21.800	11.800	-54.800	-320.200
A	Taakstelling groenonderhoud	21.800	21.800	21.800	21.800
B	Stelpost afschrijving te voteren wegeninvesteringen	0	-10.000	-76.600	-342.000
	Programma 6	-87.200	713.500	1.052.100	1.412.100
A	Stelpost BTW te voteren rioolinvesteringen	643.400	643.400	643.400	643.400
B	Stelpost Algemene uitkering (jeugd)	0	701.000	623.500	340.500
C	Stelpost Algemene uitkering (ingroei herverdeling)	-407.400	-307.600	-222.800	-222.800
D	Stelpost Algemene uitkering (Overige Eigen Middelen)	0	0	0	700.000
E	Stelpost optimalisatie gemeentelijke accommodaties	0	0	100.000	100.000
F	Stelpost onvoorzien	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
G	Extra OZB n.a.v. grenscorrectie Aviation Valley	0	0	0	100.000
	Bijdrage aan Meerssen	0	0	0	-100.000
	Kostenverdeelstaat				
A	Stelpost Energie	-700.000	0	0	0
	Algemene reserve	700.000	0	0	0
B	Stelpost salarissen en sociale lasten	-473.200	-473.300	-485.000	-542.000
C	Stelpost Inverdieneffect personeelsplanning	0	0	243.000	243.000
D	Stelpost formatie-uitbreiding afvalwaterzorg en activering personeelskosten investeringsproj.	200.000	200.000	200.000	200.000
	Totaal Taakstellingen en stelposten	-42.000	821.100	1.382.600	1.477.200

Programma 2. Zorg en Inkomen

A Stelpost Stegen 35 23.400 S

Pfh: R. Schwillens / T. van Es

Op dit moment worden de ruimtes binnen Stegen 35 tegen maatschappelijke tarieven verhuurd. Nieuwe huurders (niet sociaal-culturele organisaties) zullen een marktconform (commercieel) tarief moeten gaan betalen. De huidige huurcontracten hebben een looptijd van vijf jaar. Teneinde een verantwoorde exploitatie op dit gebouw te realiseren kunnen deze contracten in 2023 worden opgebroken en hogere huurtarieven worden berekend, waarbij tevens de servicekosten in kaart dienen te worden gebracht om deze door te belasten in de huurtarieven. Verder vindt in de tussenliggende periode versterkte inzet plaats om de rest van het gebouw ook verhuurd te krijgen.

B Stelpost afschrijving BMV Beek Per saldo 0 S

Pfh: R. Schwillens / T. van Es

Vanaf 2026 wordt de reserve strategische investeringsagenda ingezet voor de dekking van kapitaallasten voor het uitvoeringskrediet Realisatie Kindcentrum Beek / BMV Beek (€ 175.000 structureel).

C Stelpost uitgaven Jeugdzorg Zie tabel S

Pfh: T. van Es

Rijk en VNG werken op dit moment aan de Hervormingagenda jeugdzorg. Deze zal naar verwachting dit najaar worden afgerond. Vooruitlopend hierop zijn voor de jaren 2022 en 2023 reeds aanvullende, incidentele middelen toegevoegd aan het gemeentefonds, in lijn met de financiële reeks van de uitspraak van de Commissie van Wijzen (CvW). Naast de besparingsopgave die volgt uit de uitspraak van de Commissie van Wijzen heeft het kabinet besloten tot het realiseren van de aanvullende besparing van structureel € 511 miljoen, welke een Rijksverantwoordelijkheid is gemaakt. Concreet betekent dit dat het aan de Rijksoverheid is om de besparing in te vullen met (wettelijke) maatregelen. Het gaat daarbij om maatregelen waardoor gemeenten minder middelen nodig hebben of waarbij alternatieve inkomsten gegenereerd worden (bv door middel van de invoering van een eigen bijdrage). Ook draagt het Rijk het budgettaire risico ingeval (een deel van) deze maatregelen geen of niet tijdig doorgang vinden.

Gemeenten mogen in hun begroting rekening houden met een besparing van €100 miljoen in 2024, €500 miljoen in 2025, € 500 miljoen in 2026 en vanaf 2027 € 511 miljoen structureel als gevolg van maatregelen die het Rijk zal uitwerken. Voor de gemeente Beek komt dit neer op bovengenoemde bedragen.

Programma 5. Beheer Openbare Ruimte

A Taakstelling groenonderhoud 21.800 S

Pfh: R. Schwillens

In de raadsvergadering van 8 november 2018 is een amendement aangenomen waarbij een oplopende structurele bezuiniging op het groenonderhoud tot 5,5% per 2021 zijnde € 38.300 als taakstelling is verwerkt in de begroting 2019. In de 2^e Bestuursrapportage 2019 is deze bezuinigingstaakstelling op groen voor € 12.500 ingevuld middels het aanbestedingsvoordeel van de op 25 juni 2019 gehouden aanbesteding van het onderhoudsbestek bermen en hagen. In de begroting 2021 is € 4.000 ingevuld als bezuiniging op onderhoud bomen. De resterende bezuiniging van € 21.800 wordt gerealiseerd door de wijkteams op het budget groenonderhoud.

B Stelpost afschrijving te voteren weginvesteringen**Zie tabel S**

Pfh: R. Schwillens

In de meerjarenraming in rekening gehouden met de in onderstaande tabel opgenomen verwachte afschrijvingslasten van nog te voteren weginvesteringen.

Bedragen (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Duurzaam Veilige inrichting Dorpstraat – Kupstraat Spaubeek	0	10	10	10
Keutelbeek fase 2 (wegendeel)	0	0	29	29
Reconstructie Stationstraat	0	0	38	38
Stationsomgeving Beek-Elsloo	0	0	0	67
Herinrichting Vliegveldweg en voorterrein MAA	0	0	0	124
Stelpost afschrijvingslasten van nog te voteren weginvesteringen	0	0	0	74 (*)
Totaal	0	10	77	342

(*) deze € 74.400 is in het uitvoeringsplan van de Mobiliteitsvisie per abuis geoormerkt voor het project Stationstraat, Raadhuisstraat. en kruising Stationstraat-Middelweg

Programma 6. Bestuur en organisatie**A Stelpost BTW te voteren rioolinvesteringen****Zie tabel S**

Pfh: R. Diederer

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de BTW over de verwachte nog te voteren rioolinvesteringen conform het door de raad op 17 februari 2022 vastgestelde kostendekkingsplan behorende bij Beleidsplan water en klimaatadaptatie Westelijke Mijnstreek 2022-2027. De gemiddelde jaarlijkse btw-inkomsten 2022-2026 bedragen € 643.000. Deze BTW is een bate voor de algemene middelen omdat deze zowel onderdeel is van de kostendekkende rioolheffing als ook compensabel is in het BTW-compensatiefonds (BCF).

Om schommelingen in de gemeentelijke exploitatiebegroting op te kunnen vangen is in de btw-egaliseringsreserve een bedrag van € 870.000 beschikbaar, als buffer voor een onverhoopt tegenvallende realisatie.

B Stelpost Algemene Uitkering (Jeugdzorg)**Zie tabel S**

Pfh: R. Diederer

In de septembercircular 2021 en meicircular 2022 zijn extra middelen beschikbaar gekomen voor jeugdzorg. Deze extra middelen jeugdzorg gelden in eerste instantie voor de alleen voor 2022 en 2023. Voor de jaren 2024 en verder is het toegestaan door onze toezichthouder, de Provincie Limburg, om een stelpost 'Uitkomst onderzoek jeugdzorg' te ramen per gemeente naar rato van 100% van de verwachte extra gelden jeugdzorg.

C Stelpost Algemene Uitkering (Ingroei herverdeling)**Zie tabel S**

Pfh: R. Diederer

In de eerste jaren is er door het ingroeipad van de herverdeling per saldo een tekort op het totale gemeentefonds. Van dit tekort is aangegeven dat dit over alle gemeenten verrekend wordt.

D Stelpost Algemene Uitkering (Overige eigen middelen)**Zie tabel S**

Pfh: R. Diederer

De koppeling van het gemeentefonds aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven is met ingang van 2026 door het kabinet buiten werk gesteld. Als reden voor het kabinet op dat het financiële verhoudingen met ingang van 2026 wil herzien. Daarbij wordt de mogelijkheid van uitbreiding van het lokale

belastinggebied ten koste van het gemeentefonds en ook een andere voeding van het gemeentefonds overwogen.

In de septembercirculaire wordt 2026 slechts deels gecompenseerd door een toevoeging van € 1 miljard op landelijk niveau. Wel wordt aangekondigd dat begin 2023 meer duidelijk moet worden hoe het nieuwe financiële arrangement eruit komt te zien. Vooralsnog gaan wij ervan uit dat gemeenten fatsoenlijk worden gecompenseerd, vandaar dat hiervoor deze stelpost wordt opgevoerd.

E	Stelpost optimalisatie gemeentelijke accommodaties	100.000 (2025 e.v.)	S
----------	---	----------------------------	----------

Pfh: R. Schwillens

Ontwikkelingen als de BMV Spaubeek, het lopende onderzoek naar een BMV Beek, het toewerken naar een actiever grondbeleid en tot slot de duurzaamheidsopgaven voor de gemeentelijke accommodaties bieden kansen om een optimalisatieslag door te voeren. Als stip op de horizon wordt in 2025 ingezet op een efficiencybedrag van € 100.000.

F	Stelpost onvoorzien	-50.000	S
----------	----------------------------	----------------	----------

Pfh: R.Diederer

Iedere gemeente is verplicht een stelpost onvoorzien op te nemen. De gemeente Beek heeft ervoor gekozen om een bedrag van € 50.000 te hanteren.

G	Extra OZB n.a.v. grenscorrectie Aviation Valley	Per saldo 0	I
----------	--	--------------------	----------

Pfh: R.Diederer

Als gevolg van de gemeentelijke grenscorrectie per 1 januari 2022 tussen de gemeenten Beek en Meerssen, loopt de gemeente Meerssen potentiële OZB-inkomsten mis over een deel van cluster 4-5 op Businesspark Aviation Valley. Derhalve is overeengekomen dat de gemeente Beek eenmalig de OZB-opbrengst van één jaar van de gebouwen op cluster 4-5 op businesspark Aviation Valley (welke indicatief zijn geraamd op € 100.000), na het daadwerkelijk realiseren van deze bebouwing, ter beschikking zal stellen aan de gemeente Meerssen. Dit bedrag zal worden geïnvesteerd in een RES-project rondom de luchthaven MAA en/of komt ten gunste ten behoeve van de landschappelijke inpassing van de nog aan te leggen West ontsluiting Ulestraten.

Kostenverdeelstaat

A	Stelpost energie	Per saldo 0	I
----------	-------------------------	--------------------	----------

Pfh: R.Diederer

De gevolgen van stijgende energiekosten raken naast huishoudens, verenigingen en bedrijven uiteraard ook de gemeentelijke begroting. Op basis van dagkoersen is dit effect een keer berekend op € 1,4 mln. doch we weten dat die prijzen dagelijks fluctueren. De effecten van aangekondigd en nog te ontwikkelen dempend beleid uit Brussel/Den Haag vragen om een nadere uitwerking waarvan onze inschatting is 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, wordt het effect voor 2023 pondsgewijs via de risicoparagraaf 50% en de algemene reserve 50%.

B	Stelpost salarissen en sociale lasten	Zie tabel	S
----------	--	------------------	----------

Pfh: R.Diederer

Jaarlijks wordt een bedrag van € 57.000 cumulatief geraamd voor de verwachte stijging aan anciënteiten in de komende jaren. Bij de opstelling van de begroting wordt deze afgeraamd voor het benodigde bedrag. Bij de 1^e en/of Slotrapportage wordt er een nieuwe berekening gemaakt van het benodigde budget voor salarissen en sociale lasten, en wordt dit aanvullend van deze stelpost onttrokken dan wel bijgeraamd.

De huidige CAO loopt tot 1 januari 2023 terwijl de onderhandeling voor een nieuwe CAO zijn opgestart doch nog niet tot een nieuwe CAO hebben geleid. Voor de loonontwikkeling is daarom uitgegaan van een stelpost van € 371.000 die is afgeleid 3,7% die het CPB raamt qua ontwikkeling CAO-lonen 2023.

C	Stelpost inverdieneffect personeelsplanning	Zie tabel S
----------	--	--------------------

Pfh: R.Diederer

Om een organisatorische kwaliteitsslag te realiseren, wordt er in 2022 een incidenteel budget vrijgemaakt gevraagd van € 750.000 waarmee ontwikkelingsgerichte maatregelen kunnen worden getroffen. Op deze manier is de verwachting dat er inverdieneffecten ontstaan met ingang van 2025 van € 243.000.

D	Stelpost formatie-uitbreiding afval waterzorg en activering personeelskosten in investeringsprojecten	200.000 S
----------	--	------------------

Pfh: R.Diederer

Een deel van de formatie-uitbreiding ad € 100.000 wordt structureel gedekt via de voorziening onderhoud rioleringen terwijl een ander deel ad € 100.000 wordt gedekt door het activeren van personeelskosten van ambtelijke projectleiders in investeringsprojecten.

10

Investeringsen



10.1 Meerjarig investeringsprogramma

In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in investeringen waarvan de realisatie start in 2023 of daarna. Hierbij wordt een onderscheid gemaakt tussen investeringen met maatschappelijk nut en investeringen met economisch nut. Investerings met economisch nut zijn namelijk veelal zelfstandig vervreemdbaar en kunnen daardoor hun actuele waarde opleveren. Daaraan verbonden stille reserves kunnen dan eenvoudiger worden herkend.

Voor een nadere toelichting op deze en alle andere projecten wordt verwezen naar de betreffende projectformulieren in de separate bijlage: Projectenlijst bij de Begroting 2023.

Progr.	Investeringsproject	Projectlijst	Bedrag
	Maatschappelijk nut:		
5	Herinrichting Schimmerterweg	2013-09	6.575.556
5	Reconstructie Stationsstraat	2016-01	4.208.984
5	Stationsomgeving Beek-Elsloo	2016-02	9.256.273
5	Herstructurering woonwagenlocatie Bosserveldlaan	2020-01	660.000
5	Vorbereidingskrediet reconstructie Siekendaalstraat	2021-02	60.000
5	Schetsontwerp Herinrichting Markt voorbereidingskrediet	2021-05	100.000
	Economisch nut:		
3	Realisatie BMV Beek: voorbereidingskrediet	2021-04	200.000
4	Zonneweiden Aviation Valley voorbereidingskrediet	2018-01	70.000
5	Ontkluizing Keutelbeek fase 1b	2013-07b	4.852.000
5	Ontkluizing Keutelbeek fase 2 voorbereidingskrediet	2013-07c	755.000

11

Meerjarenraming 2023-2026



11.1 Meerjarenraming 2023-2026

Lastenmatrix meerjarenraming (x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
1	Werk en economie	-2.958	-3.461	-3.321	-3.232	-3.234	-3.193
2	Zorg en inkomen	-18.321	-17.879	-18.327	-18.250	-17.843	-18.026
3	Maatschappelijke ontwikkeling	-4.888	-4.325	-4.008	-3.990	-3.979	-3.982
4	Ruimtelijk ontwikkelen	-2.869	-4.192	-2.597	-2.473	-2.477	-2.454
5	Openbare ruimte	-7.938	-7.503	-8.000	-7.978	-8.051	-8.308
6	Bestuur en organisatie	-3.162	-4.006	-4.242	-4.215	-4.060	-4.043
	Overhead	-5.420	-5.816	-6.498	-5.774	-5.545	-5.376
	Algemene dekkingsmiddelen	-731	-231	-243	-230	-231	-332
	Heffing Vennootschapsbelasting (Vpb)	26	-14	-14	-14	-14	-14
	Onvoorzien	0	-50	-50	-50	-50	-50
Totaal lasten meerjarenraming		-46.261	-47.477	-47.300	-46.206	-45.484	-45.778

Batenmatrix meerjarenraming (x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
1	Werk en economie	118	169	183	183	183	183
2	Zorg en inkomen	4.556	4.720	4.002	4.106	4.199	4.431
3	Maatschappelijke ontwikkeling	1.768	822	636	385	385	385
4	Ruimtelijk ontwikkelen	1.652	1.324	458	451	458	451
5	Openbare ruimte	4.935	4.760	4.857	4.845	4.847	4.850
6	Bestuur en organisatie	1.331	1.365	1.298	1.397	1.413	1.457
	Overhead	37	23	214	214	214	214
	Algemene dekkingsmiddelen	30.241	33.098	33.554	33.657	34.197	33.168
Totaal baten meerjarenraming		44.638	46.281	45.202	45.238	45.896	45.139

Mutatie reserves meerjarenraming (x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
1	Werk en economie	32	628	159	76	44	29
	Stortingen	-705	-82	-82	-82	-82	-82
	Onttrekkingen	737	710	241	158	126	111
2	Zorg en inkomen	201	408	42	42	42	217
	Stortingen	-245	0	0	0	0	0
	Onttrekkingen	446	408	42	42	42	217
3	Maatschappelijke ontwikkeling	325	574	369	369	369	369
	Stortingen	-66	0	0	0	0	0
	Onttrekkingen	391	574	369	369	369	369
4	Ruimtelijk ontwikkelen	-25	1.262	91	-124	-229	-229
	Stortingen	-498	-68	-368	-368	-368	-368
	Onttrekkingen	473	1.330	459	244	139	139

11.1 Meerjarenraming 2023-2026

Mutatie reserves meerjarenraming (x € 1.000)							
Nr.	Omschrijving	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
5	Openbare ruimte	89	197	66	152	152	152
	Stortingen	-217	-19	0	0	0	0
	Onttrekkingen	306	216	66	152	152	152
6	Bestuur en organisatie	875	-916	1.395	567	353	129
	Stortingen	-1.859	-400	0	0	0	0
	Stortingen overhead	-114	-1.140	0	0	0	0
	Onttrekkingen	2.494	463	474	346	182	88
	Onttrekkingen overhead	354	161	921	221	171	41
	Totaal stortingen	-3.704	-1.709	-450	-450	-450	-450
	Totaal onttrekkingen	5.201	3.862	2.572	1.532	1.181	1.117
Totaal mutatie reserves meerjarenraming		1.497	2.153	2.122	1.082	731	667

Saldo matrix meerjarenraming (x € 1.000)							
Nr.	Omschrijving	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
1	Werk en economie	-2.840	-3.292	-3.138	-3.049	-3.051	-3.010
2	Zorg en inkomen	-13.765	-13.159	-14.325	-14.144	-13.644	-13.595
3	Maatschappelijke ontwikkeling	-3.120	-3.503	-3.372	-3.605	-3.594	-3.597
4	Ruimtelijk ontwikkelen	-1.217	-2.868	-2.139	-2.022	-2.019	-2.003
5	Openbare ruimte	-3.003	-2.743	-3.143	-3.133	-3.204	-3.458
6	Bestuur en organisatie	-1.831	-2.641	-2.944	-2.818	-2.647	-2.586
	Overhead	-5.383	-5.793	-6.284	-5.560	-5.331	-5.162
	Algemene dekkingsmiddelen	29.510	32.867	33.311	33.427	33.966	32.836
	Heffing Vennootschapsbelasting	26	-14	-14	-14	-14	-14
	Onvoorzien	0	-50	-50	-50	-50	-50
	Saldo voor mutatie reserves	-1.623	-1.196	-2.098	-968	412	-639
	Mutatie reserves meerjarenraming	1.497	2.153	2.122	1.082	731	667
Totaal saldo meerjarenraming		-126	957	24	114	1.143	28

(Geprognosticeerde) eindbalans						
Omschrijving	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Activa	56.846	66.678	64.704	72.789	77.493	64.800
Vaste Activa	49.182	51.584	51.651	60.852	64.132	52.016
Immateriële vaste activa	49	47	45	43	41	39
Materiële vaste activa	42.857	45.183	45.257	54.465	57.752	45.643
Financiële vaste activa						
• Kapitaalverstrekkingen	129	155	155	155	155	155
• Leningen	1.147	1.199	1.194	1.189	1.184	1.179
• Overige	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Vlottende activa	7.664	15.094	13.053	11.937	13.361	12.784
Voorraden	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen looptijd < 1 jaar	6.157	13.619	11.514	10.430	11.854	11.266
Liquide middelen	208	197	174	193	188	185
Overlopende activa	1.299	1.278	1.365	1.314	1.319	1.333
Passiva	56.846	66.678	64.704	72.789	77.493	64.800
Vaste passiva	45.619	43.403	39.426	37.898	37.478	34.353
Algemene reserve	4.189	4.173	3.261	3.064	3.000	3.000
Bestemmingsreserves	22.465	20.244	19.033	18.148	17.480	16.813
Resultaat	-127	956	24	114	1.143	28
Voorzieningen	7.902	7.096	6.432	6.152	5.692	4.606
Schulden looptijd > 1 jaar	11.190	10.934	10.676	10.420	10.163	9.906
Vlottende passiva	11.227	10.378	12.027	11.210	11.205	11.481
Schulden looptijd < 1 jaar	7.417	6.978	8.304	7.566	7.616	7.829
Overlopende passiva	3.810	3.400	3.723	3.644	3.589	3.652
Financieringstekort	0	12.897	13.251	23.681	28.810	18.966

Voor de opstelling van de (geprognosticeerde) balans zijn voor het jaar 2021 de gegevens overgenomen van de vastgestelde jaarrekening. Voor de jaren vanaf 2022 geldt voor de vaste activa en vaste passiva dat de gegevens zijn overgenomen van de geactiveerde kapitaaluitgaven (bijlage 2), de reserves en voorzieningen (bijlage 4) en de aangetrokken geldleningen. Waarbij voor de vaste activa geldt dat deze zijn geactualiseerd op basis van de actuele investeringsplanning. De overige posten zijn vanaf 2023 bepaald op het gemiddelde van de drie laatst vastgestelde jaarrekeningen. Voor 2022 dus het gemiddelde van 2019 t/m 2021 en voor 2023 en verder het gemiddelde van 2020 t/m 2022 etc.

Bijlagen

Bijlage 1: Samenstelling College / portefeuilleverdeling

Portefeuilleverdeling:

BURGEMEESTER Christine van Basten-Boddin (Portefeuille Veiligheid, Economie en Toerisme)

Politie
Brandweer
Crisis-en rampenbestrijding
Handhaving
Communicatie en Representatie
Maastricht-Aachen Airport
Economie en Toerisme
Bestuurlijke samenwerking

Ralph Diederens (Portefeuille Financiën, Wonen en Sport)

1^e Locoburgemeester

Financiën
Belastingen
Bedrijfsvoering
Public Affairs
Bouwen
Wonen
Gebiedsontwikkeling
Omgevingswet
Erfgoed
Sport

Thijs van Es (Portefeuille Sociaal Domein, Arbeidsmarkt en Cultuur)

2^e Locoburgemeester
Sociaal domein
Inclusie
Gezondheidszorg
Onderwijs
Arbeidsmarkt
Verenigingen en vrijwilligers
Jeugd- en jongerenbeleid
Kinderopvang
Ouderenbeleid
Bibliotheekwerk
Subsidies
Evenementen
Kunst en cultuur

Rob Schwillens (Portefeuille Energietransitie, Openbare ruimte en Mobiliteit)

3^e locoburgemeester
Energietransitie
Klimaat

Openbare ruimte
 Brede watertaken
 Natuur en landschap
 Milieu
 Afvalbeleid
 Mobiliteit
 Verkeer
 Accommodatiebeleid
 Dienstverlening
 Burgerkracht

Gedetailleerde portefeuilleverdeling

Product	Portefeuillehouder
Aangetrokken gelden kort	Dieren
Aanleg inritten	Schwillens
Aanleg, beheer en onderhoud rioleringen	Schwillens
Afval	Schwillens
Amateuristische kunstbeoefening	Van Es
Anti-discriminatievoorziening	Van Es
Arbeidsmarktbeleid	Van Es
Arbeidsparticipatie	Van Es
Asta Theater	Schwillens
Basisonderwijs	Van Es
Basisregistratie Grootchalige Topografie	Schwillens
Basisregistraties Adressen en Gebouwen	Dieren
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Van Basten – Boddin
Begeleide participatie	Van Es
Begeleiding	Van Es
Begraafplaatsen en crematoria	Schwillens
Bestemmingsplannen	Dieren
Bevolkingskrimp	Dieren
Bibliotheekwerk	Van Es
Bijstandsverlening en inkomensvoorziening	Van Es
Bijzonder basisonderwijs	Van Es
Binnensport	Dieren
Bodemzorg Limburg B.V.	Dieren
Bouwen en wonen	Dieren
Bouwgrondexploitatie	Dieren
Brandweezorg	Van Basten – Boddin
Brede Maatschappelijke Voorziening Spaubeek	Schwillens

Product	Portefeuillehouder
Buitensport	Dieren
Burgerlijke Stand	Van Basten – Boddin
Burgerparticipatie/Burger!Kracht	Schwillens
Burgerzaken	Van Basten – Boddin
Carnavalsverenigingen	Van Es
CBL Vennootschap B.V.	Dieren
Centrum voor Jeugd en Gezin	Van Es
Clientondersteuning	Van Es
Collectieve voorzieningen	Van Es
Consultatiebureau	Van Es
Crisisbeheersing en brandweer	Van Basten – Boddin
CSV Amsterdam B.V.	Dieren
Cultureel erfgoed	Van Es
Culturele activiteiten	Van Es
Deregulering	Schwillens
Dierenbescherming	Van Basten – Boddin
Dierenwelzijn	Van Basten – Boddin
Doelgroepenvervoer	Van Es
Duurzaamheidsleningen	Dieren
Economische zaken	Van Basten – Boddin
(E-)dienstverlening	Schwillens
EHBO-vereniging	Van Es
Emancipatie en bewustwording	Van Es
Enexis Holding N.V.	Dieren
Erfgoedportaal	Dieren
Evenementen	Van Es
Exposities	Van Es
Externe communicatie	Van Basten – Boddin
BRP	Van Basten – Boddin
Geëscaleerde zorg 18-	Van Es
Geëscaleerde zorg 18+	Van Es
Gegevensbeheer en levering ingevolge de WOZ	Dieren
Geïndiceerde jeugdzorg	Van Es
Geldleningen	Dieren
Gemeenschapshuizen	Schwillens
Gladheidsbestrijding	Schwillens
Glasvezelnetwerk	Schwillens
Groene Net	Schwillens
Groeves	Schwillens
Grondexploitatie	Dieren

Product	Portefeuillehouder
Gymnastieklokalen	Schwillens
HALT-bureau	Van Es
Hartveilig wonen en werken	Van Es
Hemelwaterzorg, waterbuffers/greppels	Schwillens
Herinrichting Schimmerterweg	Schwillens
Hoeskamer	Van Es
Hondenbelasting	Diederer
Huisaansluitingen riolering	Schwillens
Huisvesting basisonderwijs	Van Es
Hulp bij het huishouden	Van Es
Iedereen kan sporten	Diederer
Informatiebeveiliging	Diederer
Integratiebeleid	Van Es
Intergemeentelijke samenwerking coördinatie	Van Basten – Boddin
Invalideparkeerplaatsen	Schwillens
Jeugd- en jongerenwerk	Van Es
Jeugdreclassering en jeugdbescherming	Van Es
Jumelage	Van Basten – Boddin
Kadaster, Vastgoedregistratie en landmeting	Schwillens
Kerken en kapellen	Diederer
Keutelbeek	Schwillens
Kinderopvang	Van Es
Kinderraad en Kinderburgemeester	Van Basten – Boddin
Kunst	Van Es
Kwijtschelding gemeentelijke belastingen	Diederer
Leefvoorziening gehandicapten	Van Es
Leegstandsbeleid zakelijke panden	Van Basten – Boddin
Leerlingenvervoer	Van Es
Leerplicht	Van Es
Legionellapreventie	Schwillens
Lijkbezorging	Van Basten – Boddin
Logopedische hulpverlening	Van Es
Lokale educatieve agenda	Van Es
Lokale omroep	Van Basten – Boddin
Lokale pers	Van Basten – Boddin
Luchthaven	Van Basten – Boddin
Maaien bermen en onkruidbestrijding	Schwillens
Maatschappelijke ondersteuning	Van Es
Maatwerkvoorzieningen WMO	Van Es
Mantelzorg	Van Es

Product	Portefeuillehouder
Marketing Beek	Van Basten – Boddin
Markten	Van Basten – Boddin
Media	Van Basten – Boddin
Mijnschade	Schwillens
Milieubeheer	Schwillens
Minderhedenvereniging	Van Es
Minimabeleid	Van Es
Monumentenzorg	Diederer
Musea	Van Es
Muziekonderwijs en cultuureducatie	Van Es
Muziekschool	Schwillens
Muziekverenigingen	Van Es
N.V. Bank voor Nederlandse gemeenten	Diederer
N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg	Schwillens
Naturalisatie	Van Basten – Boddin
Natuur-milieu-educatie	Schwillens
Natuurontwikkeling en -bescherming	Schwillens
N'Joy	Van Es
Onderhoud openbaar groen	Schwillens
Onderhoud verhardingen	Schwillens
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Van Es
Onderwijshuisvesting	Van Es
Ongediertebestrijding	Schwillens
Onroerendezaakbelasting	Diederer
Openbaar basisonderwijs	Van Es
Openbaar groen	Schwillens
Openbare orde en veiligheid	Van Basten – Boddin
Openbare verlichting	Schwillens
Ophalen en afvoeren huishoudelijk afval	Schwillens
Ouderenzorg	Van Es
Oudheidkunde en Heemkunde	Van Es
Parkeren	Schwillens
Persoonsdocumenten	Van Basten – Boddin
Peuterspeelzalen	Van Es
Preventieve gezondheidszorg	Van Es
Privacy	Diederer
Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.	Diederer
Rampenbestrijding	Van Basten – Boddin
Reconstructie Stationsstraat	Schwillens
Recreatieve en toeristische ontwikkeling	Van Basten – Boddin

Product	Portefeuillehouder
Regionaal Afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek	Schwillens
Regionale Uitvoeringsdienst Zuid Limburg	Schwillens
Re-integratie activiteiten	Van Es
Representatie	Van Basten – Boddin
Rijbanen, pleinen en fietspaden	Schwillens
Rijbewijzen	Van Basten – Boddin
Rijksbijdrage uitkeringen (BUIG)	Van Es
Ruimtelijke Ordening	Diederer
Samenwerking Afvalwaterketen Westelijke Mijnstreek	Schwillens
Schutterijen	Van Es
Sociaal Pedagogische Zorg	Van Es
Sociale werkvoorziening	Van Es
Speel- spel en recreatievoorzieningen	Van Es
Sportaccommodaties	Diederer
Sportbeleid en activering	Diederer
Sportlandgoed De Haamen	Diederer
Sportondersteuning	Diederer
Stadsvernieuwing	Diederer
Startende ondernemers	Van Basten – Boddin
Startersleningen	Diederer
Stationsomgeving Beek-Elsloo	Schwillens
Stegen 35/OBS De Kring	Schwillens
Straatnaamgeving	Diederer
Straatreiniging	Schwillens
Subsidieverlening verenigingen en beleid	Van Es
Toneelverenigingen	Van Es
TPE	Diederer
Treasury	Diederer
Trottoirs	Schwillens
Veiligheidshuis	Van Basten – Boddin
Verhuur materialen	Schwillens
Verkeer en vervoer	Schwillens
Verkeersregelingen, - maatregelen	Schwillens
Verkeersregel Installatie	Schwillens
Verkeersveiligheid, -plannen	Schwillens
Verkiezingen	Van Basten – Boddin
Verkoop Vennootschap B.V.	Diederer
Verspreide percelen	Diederer
Vluchtelingenopvang algemene coördinatie	Van Basten – Boddin
Vluchtelingenopvang huisvesting statushouders	Diederer

Product	Portefeuillehouder
Vluchtelingenopvang inburgering	Van Es
Vluchtelingenopvang noodopvang	Van Basten – Boddin
Volksfeesten/Herdenkingen	Van Basten – Boddin
Volksgezondheid	Van Es
Volkshuisvesting	Diederen
Volwasseneneducatie	Van Es
Voorschoolse en vroegschoolse educatie	Van Es
Voortgezet onderwijs	Van Es
Vordering op Enexis B.V.	Diederen
Vrijwilligerswerk	Van Es
Vrouwenvereniging	Van Es
VTH-kwaliteitscriteria	Diederen
Welstand	Diederen
Welzijnswerk	Van Es
Wijkteams	Van Es
Wonen en bouwen	Diederen
Woonwagenzaken	Diederen
Zangkoren	Van Es

Bijlage 2: Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Schrootwaarde	Boekwaarde 01-01-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Kapitaallasten
VASTE ACTIVA AFGESLOTEN INVESTERINGEN													
Programma-1 Werk en economie													
2150059	Asta: Markt 6	LIVR	2021	2C-E	50	0,00	0,00	4.696,59	41.440,50	266.876,82	262.180,23	0,00	4.696,59
Totaal taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden						0,00	0,00	4.696,59	41.440,50	266.876,82	262.180,23	0,00	4.696,59
Totaal programma-1 Werk en economie						0,00	0,00	4.696,59	41.440,50	266.876,82	262.180,23	0,00	4.696,59
Programma 2 Zorg en inkomen													
2110028	Grondkst BMV Spaubeek deel gemeenschapshuis	GAVR	2018	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	780.949,66	780.949,66	0,00	0,00
2150007	Vml pand Nieuwbouw OBS de Kring	LIVR	1991	2C-E	50	0,00	0,00	4.741,08	104.264,13	189.603,66	184.862,58	0,00	4.741,08
2150008	Vml pand Uitbreiding OBS met 4 lokalen	LIVR	1997	2C-E	50	0,00	0,00	3.882,67	54.331,11	147.515,22	143.632,55	0,00	3.882,67
2150009	Vml pand Aanpassing OBS i.v.m. wateroverlast	LIVR	2000	2C-E	25	0,00	0,00	317,90	0,00	635,82	317,92	0,00	317,90
2150029	Aanpassing milieunormen MFC Spaubeek	LIVR	1999	2C-E	25	0,00	0,00	4.447,03	0,00	4.447,03	0,00	0,00	4.447,03
2150043	Plafond MFC Spaubeek	LIVR	2008	2C-E	25	0,00	0,00	3.271,12	0,00	32.711,26	29.440,14	0,00	3.271,12
Totaal taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie						0,00	0,00	16.659,80	158.595,24	1.155.862,65	1.139.202,85	0,00	16.659,80
Totaal programma 2 Zorg en inkomen						0,00	0,00	20.438,69	158.595,24	1.159.641,54	1.139.202,85	0,00	20.438,69
Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling													
2110004	Grondkosten gymzaal Proosdijveld	GAVR	1974	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	22.485,97	22.485,97	0,00	0,00
2110006	Grondkst gymzaal Schoolstr.(vh Julianas)	GAVR	1967	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	27.696,13	27.696,13	0,00	0,00
2110023	Grondkosten Bredeschool Neerbeek	GAVR	2006	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	732.240,00	732.240,00	0,00	0,00
2110029	Grondkst BMV Spaubeek deel kindcentrum (school+gym	GAVR	2018	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	420.511,35	420.511,35	0,00	0,00
2150000	Kleuterschool Klinkeberglaan	GAVR	1965	2C-E	50	0,00	0,00	0,00	0,00	154.500,87	154.500,87	0,00	0,00
2150012	Stichting school Genhout	GAVR	1983	2C-E	50	0,00	0,00	0,00	0,00	7.569,06	7.569,06	0,00	0,00
2150013	Stichting school Spaubeek	GAVR	1984	2C-E	50	0,00	0,00	0,00	0,00	12.264,37	12.264,37	0,00	0,00
2150016	Uitbreiding Cath.Labour, met 3 lokalen	LIVR	1998	2C-E	50	0,00	0,00	3.306,01	43.374,42	126.024,77	122.718,76	0,00	3.306,01
2150017	Nieuwbouw Bredeschool Neerbeek	LIVR	2006	2C-E	50	0,00	0,00	17.951,65	302.639,90	895.044,49	877.092,84	0,00	17.951,65
2150018	Uitbreiding Spaubeek	LIVR	2002	2C-E	50	0,00	0,00	1.204,63	42.069,18	77.003,29	75.798,66	0,00	1.204,63
2150019	Her-/verbouw basisschool Genhout	LIVR	2004	2C-E	50	0,00	0,00	12.128,00	254.366,87	630.334,71	618.206,71	0,00	12.128,00
2150040	Verbouwing Catharina Laboure	LIVR	1988	2C-E	50	0,00	0,00	1.375,83	49.546,75	70.184,20	68.808,37	0,00	1.375,83
2150058	Gebouwelijke aanpassingen Neerbeek+Genhout	LIVR	2020	2C-E	25	0,00	0,00	4.933,85	0,00	108.544,65	103.610,80	0,00	4.933,85
Totaal taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting						0,00	0,00	40.899,97	691.997,12	3.284.403,86	3.243.503,89	0,00	40.899,97
Totaal programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling													
2110002	Grondkosten sporthal	GAVR	1974	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	24.769,14	24.769,14	0,00	0,00
2110003	Grondkosten bad- en zweminrichting	GAVR	1974	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	110.237,90	110.237,90	0,00	0,00
2110007	Grondkosten sportterrein Carmel	GAVR	1967	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	157.072,89	157.072,89	0,00	0,00
2110008	Grondkosten sportterrein Neerbeek	GAVR	1978	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	10.378,18	10.378,18	0,00	0,00

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Schrootwaarde	Boekwaarde 01-01-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Kapitaallasten
2110009	Grondkosten sportterrein Genhout	GAVR	1997	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	94.955,45	94.955,45	0,00	0,00
2110010	Grondkosten trainingsveld Blooteweg	GAVR	1997	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	20.420,11	20.420,11	0,00	0,00
2110011	Grondkosten sportterrein Spaubeek	GAVR	1973	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	22.689,01	22.689,01	0,00	0,00
2110012	Sportterrein Genhout 1999 grond	GAVR	1999	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	13.641,99	13.641,99	0,00	0,00
2110013	Reallocatie sportvoorzieningen grond	GAVR	1997	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	390.257,79	390.257,79	0,00	0,00
2110024	SLG grondkosten sportlandgoed de haamen	GAVR	2014	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	349.595,67	349.595,67	0,00	0,00
2150021	Geïntegreerd sportcomplex: bouwkosten	LIVR	1994	2C-E	50	0,00	0,00	383,38	85.830,71	93.881,60	93.498,22	0,00	383,38
2150045	Verbouwing sportcomplex de Haamen	LIVR	2012	2C-E	25	0,00	0,00	40.632,78	0,00	568.858,84	528.226,06	0,00	40.632,78
2150046	2e sporthal	LIVR	2012	2C-E	25	0,00	0,00	21.935,08	0,00	307.091,05	285.155,97	0,00	21.935,08
2150051	SLG kleedclubgebouw incl.was-/kleedacc.+gebouw H&S	LIVR	2017	2C-E	50	0,00	0,00	41.517,11	373.599,21	2.200.352,19	2.158.835,08	0,00	41.517,11
2170000	Geïntegr.sportcomplex: grondverbetering	LIVR	1994	2D-E	30	0,00	0,00	1.361,35	0,00	1.361,35	0,00	0,00	1.361,35
2170009	Renovatie hoofdveld Spaubeek (t/m 2014+Neerbeek)	LIVR	2002	2D-E	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2170012	Renov.velden Caesar, kunstgrasv.1e fase	LIVR	2005	2D-E	30	0,00	0,00	8.659,41	0,00	103.912,87	95.253,46	0,00	8.659,41
2170014	Renov.velden Caesar, kunstgrasv.2e fase	LIVR	2006	2D-E	30	0,00	0,00	13.532,11	0,00	175.917,35	162.385,24	0,00	13.532,11
2170046	VV Spaubeek: kunstgrasveld	LIVR	2014	2D-E	30	0,00	0,00	18.955,16	0,00	398.058,34	379.103,18	0,00	18.955,16
2170047	SLG: tribune	LIVR	2017	2D-E	10	0,00	0,00	6.878,20	0,00	27.512,80	20.634,60	0,00	6.878,20
2170049	GSV Kunstgrasveld	LIVR	2015	2D-E	30	0,00	0,00	17.271,75	0,00	379.978,57	362.706,82	0,00	17.271,75
2170050	SLG honk- en softbalveld	LIVR	2016	2D-E	30	0,00	0,00	33.888,44	0,00	779.434,10	745.545,66	0,00	33.888,44
2170051	SLG kunstgrasveld Neerbeek	LIVR	2015	2D-E	30	0,00	0,00	25.005,46	0,00	550.120,22	525.114,76	0,00	25.005,46
2170052	SLG atletiekbaan incl.binnenveld	LIVR	2016	2D-E	30	0,00	0,00	42.222,35	0,00	971.114,17	928.891,82	0,00	42.222,35
2170053	SLG tennisvelden	LIVR	2017	2D-E	30	0,00	0,00	30.651,55	0,00	735.637,29	704.985,74	0,00	30.651,55
2170054	SLG natuurgrasveld voetbal	LIVR	2017	2D-E	30	0,00	0,00	8.965,72	0,00	215.177,30	206.211,58	0,00	8.965,72
2210018	Veldverlichting sportveld GSV'28	LIVR	2012	2F-E	15	0,00	0,00	1.755,80	0,00	7.023,23	5.267,43	0,00	1.755,80
2210021	Zonnepanelen sportcomplex De Haamen	LIVR	2019	2F-E	15	0,00	0,00	5.642,00	0,00	62.062,00	56.420,00	0,00	5.642,00
Totaal taakveld 5.2 Sportaccommodaties						0,00	0,00	319.257,65	459.429,92	8.771.511,40	8.452.253,75	0,00	319.257,65
2110000	Grondkosten muziekschool	GAVR	1997	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	63.529,23	63.529,23	0,00	0,00
2110022	Renovatie Asta grond	GAVR	2008	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	176.622,50	176.622,50	0,00	0,00
2150002	Gebouw Muziekschool	LIVR	1983	2C-E	50	0,00	0,00	10.796,52	40.650,33	148.615,59	137.819,07	0,00	10.796,52
2150030	Renovatie Asta gebouwelijke aanpassingen	LIVR	2008	2C-E	50	0,00	0,00	27.999,22	292.112,90	1.272.085,41	1.244.086,19	0,00	27.999,22
2150047	Aanpassing Asta ivm toegankelijkheid en veiligheid	LIVR	2012	2C-E	25	0,00	0,00	6.027,40	0,00	84.383,56	78.356,16	0,00	6.027,40
2150060	Asta: Markt 6b	LIVR	2021	2C-E	50	0,00	0,00	3.131,06	27.627,00	177.917,88	174.786,82	0,00	3.131,06
2210010	Renovatie Asta installaties	LIVR	2008	2F-E	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal taakveld 5.3 Cultuurpres, -productie en -participatie						0,00	0,00	47.954,20	360.390,23	1.923.154,17	1.875.199,97	0,00	47.954,20
Totaal programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling						0,00	0,00	408.111,82	1.511.817,27	13.979.069,43	13.570.957,61	0,00	408.111,82
Programma 5 Openbare ruimte													
1050002	VRI A76 Neerbeek: Asfaltreconstructie RWS-perceel	LIVR	2021	1C	25	0,00	0,00	2.047,17	0,00	47.084,97	45.037,80	0,00	2.047,17
2330018	Verkeersmaatregelen centrum Beek	LIVR	2015	2D-M	25	0,00	0,00	5.314,69	0,00	90.349,72	85.035,03	0,00	5.314,69
2330038	WG: Keutelbeek: uitvoeringsfase 1a	LIVR	2015	2D-M	25	0,00	0,00	11.116,54	0,00	188.981,21	177.864,67	0,00	11.116,54
2330044	Sportlaan (Kennedylaan)	LIVR	2014	2D-M	25	0,00	0,00	6.798,28	0,00	108.772,53	101.974,25	0,00	6.798,28

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Schrootwaarde	Boekwaarde 01-01-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Kapitaallasten
2330046	Masterplan Centrum_Raadhuisstraat	LIVR	2020	2D-M	25	0,00	0,00	71.892,58	0,00	1.581.636,82	1.509.744,24	0,00	71.892,58
2330047	Masterplan Centrum_OLV-plein	LIVR	2017	2D-M	25	0,00	0,00	18.626,39	0,00	353.901,35	335.274,96	0,00	18.626,39
2330048	Masterplan Centrum_Burg.Janssenstraat	LIVR	2019	2D-M	25	0,00	0,00	15.534,27	0,00	326.219,63	310.685,36	0,00	15.534,27
2330051	WG: Rehabilitatie Hobbelrade	LIVR	2019	2D-M	25	0,00	0,00	9.000,15	0,00	189.003,03	180.002,88	0,00	9.000,15
2330052	Maastrichterlaan buiten bebouwde kom	LIVR	2016	2D-M	25	0,00	0,00	9.490,67	0,00	170.832,16	161.341,49	0,00	9.490,67
2330055	VRI Neerbeek	LIVR	2021	2D-M	15	0,00	0,00	11.427,73	0,00	148.560,44	137.132,71	0,00	11.427,73
2330057	Markt Spaubeek	LIVR	2019	2D-M	25	0,00	0,00	1.236,56	0,00	25.967,85	24.731,29	0,00	1.236,56
2330058	VRI A76 Neerbeek_Dubbele linksaffer	LIVR	2021	2D-M	25	0,00	0,00	15.503,07	0,00	356.570,56	341.067,50	0,00	15.503,07
Totaal taakveld 2.1 Verkeer en vervoer						0,00	0,00	177.988,10	0,00	3.587.880,28	3.409.892,18	0,00	177.988,10
2110015	Grondkosten landgoed Genbroek	GAVR	1997	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	42.225,46	42.225,46	0,00	0,00
2110016	Bospercelen	GAVR	1997	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	22.300,05	22.300,05	0,00	0,00
2110017	Grondkosten speeltuinen en -weiden	GAVR	1997	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	9.455,42	9.455,42	0,00	0,00
2110021	Terrein feesttenten	GAVR	1997	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	19.185,71	19.185,71	0,00	0,00
2330056	Uitbreiding Levensbomenbos	LIVR	2019	2D-M	20	0,00	0,00	1.930,94	0,00	30.895,00	28.964,06	0,00	1.930,94
Totaal taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie						0,00	0,00	1.930,94	0,00	124.061,64	122.130,70	0,00	1.930,94
2170019	Stamriool noordzijde Potterstr(bijdr.GD)	LIVR	1984	2D-E	40	0,00	0,00	385,01	0,00	385,01	0,00	0,00	385,01
2170020	Overkluizing Keutelbeek	LIVR	1987	2D-E	40	0,00	0,00	3.101,17	0,00	12.404,68	9.303,51	0,00	3.101,17
2170021	Rioleringen 1988	LIVR	1989	2D-E	40	0,00	0,00	9.075,60	0,00	54.453,64	45.378,04	0,00	9.075,60
2170022	Rioleringen 1989	LIVR	1990	2D-E	40	0,00	0,00	9.075,61	0,00	63.529,22	54.453,61	0,00	9.075,61
2170025	Bergbezinkbassin in Oude Pastorie	LIVR	2006	2D-E	60	0,00	0,00	290,66	0,00	12.498,16	12.207,50	0,00	290,66
2170026	Bergbezinkbassin Vrouwebosch	LIVR	2006	2D-E	60	0,00	0,00	10.314,82	0,00	443.537,41	433.222,59	0,00	10.314,82
2170028	Sanering afvalwaterlozing buitengebied	LIVR	2009	2D-E	60	0,00	0,00	5.226,67	0,00	240.427,00	235.200,33	0,00	5.226,67
2170029	Instroomvoorziening Oude Pastorie	LIVR	2006	2D-E	60	0,00	0,00	503,07	0,00	21.631,81	21.128,74	0,00	503,07
2170034	Randvoorzieningen Groot-Genhout	LIVR	2009	2D-E	60	0,00	0,00	508,73	0,00	23.401,34	22.892,61	0,00	508,73
2170037	Renovatie Groot Genhouterstraat	LIVR	2011	2D-E	60	0,00	0,00	675,40	0,00	32.419,20	31.743,80	0,00	675,40
2170038	Herinrichting Oude Rijksweg fase-1	LIVR	2011	2D-E	60	0,00	0,00	24.409,76	0,00	1.171.668,60	1.147.258,84	0,00	24.409,76
2170039	Maatregelen wateroverlast Pastorijerweg	LIVR	2014	2D-E	60	0,00	0,00	1.046,88	0,00	53.391,05	52.344,17	0,00	1.046,88
2170042	Keutelbeek fase 1A	LIVR	2015	2D-E	40	0,00	0,00	34.754,81	0,00	1.112.153,97	1.077.399,16	0,00	34.754,81
2170055	Rehabilitatie Hobbelrade	LIVR	2019	2D-E	40	0,00	0,00	7.917,08	0,00	269.180,86	261.263,78	0,00	7.917,08
2170059	Bergbezinkbassin SLG	LIVR	2016	2D-E	40	0,00	0,00	2.381,92	0,00	78.603,45	76.221,53	0,00	2.381,92
2170061	Masterplan Raadhuisstraat	LIVR	2020	2D-E	40	0,00	0,00	11.894,92	0,00	429.208,38	417.313,46	0,00	11.894,92
2170062	Masterplan Burg.Janssenstraat	LIVR	2019	2D-E	40	0,00	0,00	15.666,81	0,00	564.005,33	548.338,52	0,00	15.666,81
2170065	Rioolgemalen elec.installaties	LIVR	2020	2D-E	15	0,00	0,00	11.085,18	0,00	133.022,18	121.937,00	0,00	11.085,18
Totaal taakveld 7.2 Riolering						0,00	0,00	148.314,10	0,00	4.715.921,29	4.567.607,19	0,00	148.314,10
2230002	Ondergrondse glas-/kledingcontainers	LIVR	2009	2G-E	20	0,00	0,00	3.105,25	0,00	18.631,50	15.526,25	0,00	3.105,25
2230013	Brengvoorziening afval	LIVR	2018	2G-E	20	0,00	0,00	1.476,18	0,00	22.142,72	20.666,54	0,00	1.476,18
Totaal taakveld 7.3 Afval						0,00	0,00	4.581,43	0,00	40.774,22	36.192,79	0,00	4.581,43

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Schrootwaarde	Boekwaarde 01-01-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Kapitaallasten
2110018	Grondkosten begraafplaats nieuw	GAVR	1997	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	125.789,01	125.789,01	0,00	0,00
2170031	Begraafplaats Nieuwe Hof	LIVR	2007	2D-E	30	0,00	0,00	13.587,39	0,00	190.223,48	176.636,09	0,00	13.587,39
2170048	Gedenkpark St.Martinus	LIVR	2017	2D-E	20	0,00	0,00	12.054,46	0,00	168.762,45	156.707,99	0,00	12.054,46
Totaal taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria						0,00	0,00	25.641,85	0,00	484.774,94	459.133,09	0,00	25.641,85
Totaal programma 5 Openbare ruimte						0,00	0,00	358.456,42	0,00	8.953.412,37	8.594.955,95	0,00	358.456,42
Programma 6 Bestuur en Organisatie													
3010002	Aandelen BNG	GAVR	1997	3A	999	0,00	0,00	0,00	0,00	28.860,00	28.860,00	0,00	0,00
3010005	NV Waterleidingmij.	GAVR	1997	3A	999	0,00	0,00	0,00	0,00	27.270,00	27.270,00	0,00	0,00
3010006	Bodemzorg Limburg (420 a f1,-- nomin.)	GAVR	1997	3A	999	0,00	0,00	0,00	0,00	190,59	190,59	0,00	0,00
3010007	Dataland aankoop certificaten	GAVR	2001	3A	999	0,00	0,00	0,00	0,00	837,10	837,10	0,00	0,00
3010008	Enexis	GAVR	2009	3A	999	0,00	0,00	0,00	0,00	62.975,88	62.975,88	0,00	0,00
3010012	Publiek Belang Electriciteitsproductie BV	GAVR	2009	3A	999	0,00	0,00	0,00	0,00	26.409,24	26.409,24	0,00	0,00
3010012	Publiek Belang Electriciteitsproductie BV	GAVR	2009	3A	999	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.409,24	-26.409,24	0,00	0,00
3010013	Aandelen RWM	GAVR	2011	3A	999	0,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	8.900,00	0,00	0,00
Totaal taakveld 0.5 Treasury						0,00	0,00	0,00	0,00	129.033,57	129.033,57	0,00	0,00
2190004	Voertuig Handhaving (BOA-auto hybride)	LIVR	2022	2E-E	5	0,00	0,00	5.000,00	0,00	25.000,00	20.000,00	0,00	5.000,00
Totaal taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid						0,00	0,00	5.000,00	0,00	25.000,00	20.000,00	0,00	5.000,00
2110001	Grondkosten bedrijfsgebouw (nieuwb.brandw.garage)	GAVR	1989	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	24.735,56	24.735,56	0,00	0,00
2110020	Grondkosten dienstgebouw gemeentewerken	GAVR	1989	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	49.471,12	49.471,12	0,00	0,00
2150003	Nieuwbouw bedrijfsgebouw (vh brandweergarage)	LIVR	1989	2C-E	50	0,00	0,00	3.039,75	36.477,03	85.113,10	82.073,35	0,00	3.039,75
2150033	Dienstgebouw gemeentewerken	LIVR	1989	2C-E	50	0,00	0,00	6.079,50	72.954,07	170.226,10	164.146,60	0,00	6.079,50
2150054	Herinrichting bedrijfsgebouw	LIVR	2019	2C-E	25	0,00	0,00	5.716,98	0,00	120.056,69	114.339,71	0,00	5.716,98
2190003	Aanschaf wagenpark buitendienst	LIVR	2018	2E-E	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2210022	Zonnepanelen bedrijfsgebouw	LIVR	2019	2F-E	15	0,00	0,00	2.530,84	0,00	27.839,28	25.308,44	0,00	2.530,84
Totaal taakveld B.K Beleidskostenplaatsen						0,00	0,00	17.367,07	109.431,10	477.441,85	460.074,78	0,00	17.367,07
2110019	Verbouw gemeentehuis/cv grondkosten	GAVR	1997	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	41.520,89	41.520,89	0,00	0,00
2150035	Realisatie publieksbalie/openb.ruimte	LIVR	2006	2C-E	50	0,00	0,00	4.038,37	45.391,38	178.657,73	174.619,36	0,00	4.038,37
2150041	Her-/verbouw gemeentehuis	LIVR	2008	2C-E	25	0,00	0,00	14.443,51	73.978,96	218.414,11	203.970,60	0,00	14.443,51
2210016	Zonnepanelen gemeentehuis	LIVR	2019	2F-E	15	0,00	0,00	4.286,06	0,00	47.146,65	42.860,59	0,00	4.286,06
2210017	Aanpassing luchtkoeling/-verversing	LIVR	2012	2F-E	15	0,00	0,00	14.822,17	0,00	59.288,66	44.466,49	0,00	14.822,17
2210019	Aanleg airco bestuursdeel	LIVR	2014	2F-E	15	0,00	0,00	11.992,41	0,00	71.954,50	59.962,09	0,00	11.992,41
2210020	Aggregaat incl bouwk aanpass	LIVR	2014	2F-E	15	0,00	0,00	3.867,54	0,00	23.205,28	19.337,74	0,00	3.867,54
2230015	Bureaustoelen	LIVR	2020	2G-E	7	0,00	0,00	10.451,30	0,00	41.805,20	31.353,90	0,00	10.451,30
2230018	Herinrichting Trouwzaal: meubilair	LIVR	2022	2G-E	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal taakveld H.K Hulpkostenplaatsen						0,00	0,00	63.901,36	119.370,34	681.993,02	618.091,66	0,00	63.901,36
Totaal programma 6 Bestuur en Organisatie						0,00	0,00	86.268,43	228.801,44	1.313.468,44	1.227.200,01	0,00	86.268,43
Totaal afgesloten investeringen						0,00	0,00	877.971,95	1.940.654,45	25.672.468,60	24.794.496,65	0,00	877.971,95

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Schrootwaarde	Boekwaarde 01-01-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Kapitaallasten
	VASTE ACTIVA LOPENDE INVESTERINGEN												
	Programma 1 Werk en economie												
2390012	Knopen Lopen: Wandelroutebewegwijzering	LIVR	2024	2G-M	10	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totaal taakveld 3.4 Economische promotie					25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totaal programma-1 Werk en economie					25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	Programma 2 Zorg en inkomen												
2150055	Verbouwing Stegen 35	LIVR	2019	2C-E	25	0,00	0,00	5.369,24	0,00	112.754,01	107.384,77	0,00	5.369,24
2150056	BMV Spaubeek deel gemeenschapshuis	LIVR	2022	2C-E	50	0,00	0,00	99.019,59	712.920,00	6.326.131,35	6.227.111,76	0,00	99.019,59
2150063	Voorber.krediet KC/BMV Beek: Gemeenschapsgebouw-deel	LIVR	2026	2C-E	50	0,00	0,00	0,00	15.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
	Totaal taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie					0,00	0,00	104.388,83	727.920,00	6.538.885,36	6.434.496,53	0,00	104.388,83
	Totaal programma 2 Zorg en inkomen					0,00	0,00	104.388,83	727.920,00	6.538.885,36	6.434.496,53	0,00	104.388,83
	Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling												
2150057	BMV Spaubeek deel kindcentrum (school+gymlokaal)	LIVR	2022	2C-E	50	0,00	0,00	53.318,24	383.880,00	3.083.048,92	3.029.730,68	0,00	53.318,24
2150062	Voorber.krediet KC/BMV Beek: School-deel	LIVR	2026	2C-E	50	0,00	0,00	0,00	15.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
	Totaal taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting					0,00	0,00	53.318,24	398.880,00	3.183.048,92	3.129.730,68	0,00	53.318,24
2150053	Haamen indoor	LIVR	2022	2C-E	25	0,00	0,00	32.560,00	0,00	1.216.243,98	1.183.683,98	0,00	32.560,00
2170069	Padelbanen BRZ	LIVR	2023	2D-E	30	0,00	0,00	5.000,00	0,00	150.000,00	145.000,00	0,00	5.000,00
2210026	Duurzaamh.gebouwen_Sportcomplex SLG	LIVR	2023	2F-E	15	0,00	0,00	6.066,67	0,00	84.933,33	78.866,67	0,00	6.066,67
	Totaal taakveld 5.2 Sportaccommodaties					0,00	0,00	43.626,67	0,00	1.451.177,31	1.407.550,65	0,00	43.626,67
2210027	Duurzaamh.gebouwen_Muziekschool	LIVR	2023	2F-E	15	0,00	0,00	3.000,00	0,00	42.000,00	39.000,00	0,00	3.000,00
	Totaal taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie					0,00	0,00	3.000,00	0,00	42.000,00	39.000,00	0,00	3.000,00
	Totaal programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling					0,00	0,00	99.944,91	398.880,00	4.676.226,23	4.576.281,32	0,00	99.944,91
	Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen												
2210023	Zonneweiden Aviation Valley_Vorbereidingskrediet	LIVR	2023	2F-E	10	0,00	0,00	7.000,00	0,00	70.000,00	63.000,00	0,00	7.000,00
	Totaal taakveld 7.4 Milieubeheer					0,00	0,00	7.000,00	0,00	70.000,00	63.000,00	0,00	7.000,00
G.03	Verspreide percelen, nog niet in expl.genomen gronden	GAWR	1997	2A-E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	935.995,07	935.995,07	0,00	0,00
	Totaal taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerr.)					0,00	0,00	0,00	0,00	935.995,07	935.995,07	0,00	0,00
	Totaal programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen					0,00	0,00	7.000,00	0,00	1.005.995,07	998.995,07	0,00	7.000,00
	Programma 5 Openbare ruimte												
2330050	Herinrichting Schimmerterweg	LIVR	2024	2D-M	25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.138.980,59	2.138.980,59	0,00	0,00
2330054	Snelfietsroute	LIVR	2020	2D-M	25	0,00	0,00	4.490,75	0,00	44.252,14	39.761,39	0,00	4.490,75
2330059	WG: Keutelbeek fase 1b uitvoering (wegendeel)	LIVR	2022	2D-M	25	0,00	0,00	28.573,36	0,00	685.760,73	657.187,36	0,00	28.573,36
2330061	Parkeerstraat BMV Spaubeek	LIVR	2023	2D-M	25	0,00	0,00	10.038,04	0,00	250.951,00	240.912,96	0,00	10.038,04

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Schrootwaarde	Boekwaarde 01-01-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Kapitaallasten
2330062	WG:Herstructurering Woonwagenlocatie Bosserveldlaan	LIVR	2024	2D-M	25	0,00	0,00	0,00	0,00	444.000,00	444.000,00	0,00	0,00
2330063	Verkeersmaatregelen Spaubeek	LIVR	2023	2D-M	15	0,00	0,00	2.666,67	0,00	40.000,00	37.333,33	0,00	2.666,67
2330064	Herinrichting Markt Beek	LIVR	2023	2D-M	25	0,00	0,00	4.000,00	0,00	100.000,00	96.000,00	0,00	4.000,00
2330066	Reconstructie Siekendaalstraat	LIVR	2023	2D-M	25	0,00	0,00	2.400,00	0,00	60.000,00	57.600,00	0,00	2.400,00
2330067	Verkeersmaatregelen Spaubeek_Uitvoering	LIVR	2023	2D-M	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal taakveld 2.1 Verkeer en vervoer						0,00	0,00	52.168,82	0,00	3.763.944,46	3.711.775,64	0,00	52.168,82
2270001	Grondkst Uitbreiding Levensbomenbos	LIVR	2022	2A-M	999	0,00	0,00	0,00	0,00	72.603,50	72.603,50	0,00	0,00
2330065	Uitbreiding Levensbomenbos 2021	LIVR	2023	2D-M	20	0,00	0,00	735,08	0,00	14.701,50	13.966,42	0,00	735,08
Totaal taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie						0,00	0,00	735,08	0,00	87.305,00	86.569,92	0,00	735,08
2170057	Keutelbeek fase 1B	LIVR	2020	2D-E	40	0,00	0,00	6.893,95	0,00	255.076,04	248.182,09	0,00	255.076,04
2170064	Keutelbeek fase 2 Voorbereidingskrediet	LIVR	2022	2D-E	40	0,00	0,00	18.875,00	0,00	717.250,00	698.375,00	0,00	18.875,00
2170067	Keutelbeek fase 1B: uitvoeringsfase	LIVR	2023	2D-E	40	0,00	0,00	58.960,24	0,00	2.299.449,37	2.240.489,13	0,00	58.960,24
2170068	Woonwagenlocatie Bosserveldlaan: riooldeel	LIVR	2024	2D-E	40	0,00	0,00	0,00	0,00	106.000,00	106.000,00	0,00	0,00
2170070	Relining 2021	LIVR	2022	2D-E	40	0,00	0,00	3.409,06	0,00	132.953,29	129.544,23	0,00	3.409,06
Totaal taakveld 7.2 Riolering						0,00	0,00	88.138,25	0,00	3.510.728,70	3.422.590,45	0,00	336.320,34
2170066	Begraafplaats: asfaltering paden	LIVR	2023	2D-E	30	0,00	0,00	966,67	0,00	29.000,00	28.033,33	0,00	966,67
Totaal taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria						0,00	0,00	966,67	0,00	29.000,00	28.033,33	0,00	966,67
Totaal programma 5 Openbare ruimte						0,00	0,00	142.008,82	0,00	7.390.978,16	7.248.969,34	0,00	390.190,91
Programma 6 Bestuur en Organisatie													
3010015	Verk.Essent Aand.CSV Amsterdam BV	GAVR	2016	3A	999	0,00	0,00	0,00	0,00	41,13	41,13	0,00	0,00
3090008	Vordering Enexis TrancheA 2020	GAVR	2020	3E	999	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00
3130001	Geldlening gemeenschapshuis Genhout	GAVR	2005	3G	25	0,00	0,00	0,00	0,00	41.120,00	41.120,00	0,00	0,00
3130002	Starterslening	GAVR	2008	3G	30	0,00	0,00	0,00	0,00	193.587,63	193.587,63	0,00	0,00
3130007	Duurzaamheidslening	GAVR	2011	3G	30	0,00	0,00	0,00	0,00	375.957,84	375.957,84	0,00	0,00
3130009	Geldlening Oude Pastorie BV	GAVR	2016	3G	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3130010	Geldlening Stg gemeenschapshuis Genhout 1,5%	GAVR	2020	3G	30	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
3130011	Stimuleringslening	GAVR	2020	3G	30	0,00	0,00	0,00	0,00	135.870,14	135.870,14	0,00	0,00
Totaal taakveld 0.5 Treasury						0,00	0,00	0,00	0,00	6.146.576,74	6.146.576,74	0,00	0,00
2150061	Duurzaamh.gebouwen_Gem.huis isolatie	LIVR	2022	2C-E	25	0,00	0,00	806,64	0,00	19.359,39	18.552,75	0,00	19.359,39
2210025	Duurzaamh.gebouwen_Gem.huis installaties	LIVR	2023	2F-E	15	0,00	0,00	3.333,33	0,00	46.666,67	43.333,33	0,00	3.333,33
2210028	ICT-Investerings 2021	LIVR	2022	2F-E	3	0,00	0,00	180.203,96	0,00	360.407,91	180.203,95	0,00	180.203,96
2230016	Herinrichting Raadszaal: meubilair	LIVR	2021	2G-E	10	0,00	0,00	4.173,31	0,00	33.386,47	29.213,16	0,00	33.386,47
2230017	Herinrichting Raadszaal: technische installaties	LIVR	2021	2G-E	15	0,00	0,00	3.712,97	0,00	48.268,61	44.555,64	0,00	48.268,61
2230019	Laadpaleninfrastructuur Bedrijfsgebouw	LIVR	2023	2G-E	15	0,00	0,00	4.333,33	0,00	65.000,00	60.666,67	0,00	0,00
2210029	ICT-Investerings 2022: kantoorautomatisering	LIVR	2023	2F-E	3	0,00	0,00	130.000,00	0,00	390.000,00	260.000,00	0,00	130.000,00
Totaal taakveld H.K Hulpkostenplaatsen						0,00	0,00	326.563,54	0,00	963.089,05	636.525,50	0,00	414.551,76

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Schrootwaarde	Boekwaarde 01-01-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Kapitaallasten
Totaal programma 6 Bestuur en Organisatie						0,00	0,00	326.563,54	0,00	7.109.665,79	6.783.102,24	0,00	414.551,76
Totaal lopende investeringen						25.000,00	0,00	679.906,10	1.126.800,00	26.746.750,60	26.041.844,50	0,00	1.016.076,41
TOTAAL VASTE ACTIVA VOOR CORRECTIE WAARDERING						25.000,00	0,00	1.557.878,05	3.067.454,45	52.419.219,20	50.836.341,15	0,00	1.894.048,36
Correctie waardering vaste activa													
n.v.t.													
Totaal correctie waardering vaste activa													
TOTAAL VASTE ACTIVA NA CORRECTIE WAARDERING						25.000,00	0,00	1.557.878,05	3.067.454,45	52.419.219,20	50.836.341,15	0,00	1.894.048,36
VOORRADEN													
n.v.t.													
TOTAAL VASTE ACTIVA EN VOORRADEN NA CORRECTIE WAARDERING						25.000,00	0,00	1.557.878,05	3.067.454,45	52.419.219,20	50.836.341,15	0,00	1.894.048,36
GEDEKTE INVESTERINGEN													
Programma 1 Werk en economie													
2390012	Knopen Lopen	LIVR	01.01.2024	2G-M	10	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00
Programma 2 Zorg en inkomen													
2150008	Vml pand Uitbreiding OBS met 4 lokalen	LIVR	01.01.1997	2C-E	050	0,00	0,00	-3.882,67	0,00	-93.184,11	-89.301,44	0,00	-3.882,67
2150055	verbouwing Stegen 35	LIVR	01.01.2019	2C-E	025	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-105.000,00	-100.000,00	0,00	-5.000,00
2150056	BMV Spaubeek deel gemeenschapshuis (65%)	LIVR	01.01.2022	2C-E	050	0,00	0,00	-32.656,00	0,00	-1.600.144,00	-1.567.488,00	0,00	-32.656,00
Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling													
2150016	Uitbreiding Cath.Labour, met 3 lokalen	LIVR	01.01.1998	2C-E	050	0,00	0,00	-3.306,01	0,00	-82.650,35	-79.344,34	0,00	-3.306,01
2150017	Nieuwbouw Bredeschool Neerbeek	LIVR	01.01.2006	2C-E	050	0,00	0,00	-17.951,65	0,00	-592.404,59	-574.452,94	0,00	-17.951,65
2150019	Her-/verbouw bs Genhout	LIVR	01.01.2004	2C-E	050	0,00	0,00	-12.128,00	0,00	-375.967,84	-363.839,84	0,00	-12.128,00
2150045	Verbouwing sportcomplex de Haamen	LIVR	01.01.2012	2C-E	025	0,00	0,00	-40.632,78	0,00	-568.858,84	-528.226,06	0,00	-40.632,78
2150046	2e sporthal	LIVR	01.01.2012	2C-E	025	0,00	0,00	-21.935,08	0,00	-307.091,05	-285.155,97	0,00	-21.935,08
2150047	Aanpassing Asta ivm toegankelijkheid en veiligheid	LIVR	01.01.2012	2C-E	025	0,00	0,00	-6.027,40	0,00	-84.383,56	-78.356,16	0,00	-6.027,40
2150051	SLG kleedclubgebouw incl.was-/kleedacc.+gebouw H&S	LIVR	01.01.2017	2C-E	050	0,00	0,00	-41.517,11	0,00	-1.826.752,98	-1.785.235,87	0,00	-41.517,11
2150053	Haamen indoor (totaal 1,4 miljoen -/- verbouw bedrijfsgeb.-/- tekort SLG). Afschr.lasten staan nog op stelpost via 1B18 worden deze omgeraamd	LIVR	01.01.2021	2C-E	025	0,00	0,00	-32.560,00	0,00	-781.440,00	-748.880,00	0,00	-32.560,00
2150057	BMV Spaubeek deel kindcentrum (school+gymlokaal) (35%)	LIVR	01.01.2022	2C-E	050	0,00	0,00	-17.584,00	0,00	-861.616,00	-844.032,00	0,00	-17.584,00
2170012	Renov.velden Caesar, kunstgrasv.1e fase	LIVR	01.01.2005	2D-E	030	0,00	0,00	-8.659,41	0,00	-103.912,83	-95.253,42	0,00	-8.659,41
2170046	VV Spaubeek: kunstgrasveld	LIVR	01.01.2014	2D-E	030	0,00	0,00	-18.955,16	0,00	-398.058,34	-379.103,18	0,00	-18.955,16
2170047	SLG: tribune	LIVR	01.01.2017	2D-E	010	0,00	0,00	-6.878,20	0,00	-27.512,80	-20.634,60	0,00	-6.878,20
2170050	SLG honk- en softbalveld	LIVR	01.01.2016	2D-E	030	0,00	0,00	-33.888,44	0,00	-779.434,10	-745.545,66	0,00	-33.888,44
2170051	SLG kunstgrasveld Neerbeek	LIVR	01.01.2015	2D-E	030	0,00	0,00	-25.005,46	0,00	-550.120,22	-525.114,76	0,00	-25.005,46
2170052	SLG atletiekbaan incl.binnenveld	LIVR	01.01.2016	2D-E	030	0,00	0,00	-42.222,35	0,00	-971.114,17	-928.891,82	0,00	-42.222,35
2170053	SLG tennisvelden	LIVR	01.01.2017	2D-E	030	0,00	0,00	-30.651,55	0,00	-735.637,29	-704.985,74	0,00	-30.651,55
2170054	SLG natuurgrasveld voetbal	LIVR	01.01.2017	2D-E	030	0,00	0,00	-8.965,72	0,00	-215.177,30	-206.211,58	0,00	-8.965,72
2210010	Renovatie Asta installaties	LIVR	01.01.2008	2F-E	015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Schrootwaarde	Boekwaarde 01-01-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Kapitaallasten	
Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen														
2210023	Zonneweiden Aviation Valley_Voorbereidingskrediet	LIVR	01.01.2023	2F-E	010	0,00	0,00	-7.000,00	0,00	-70.000,00	-63.000,00	0,00	-7.000,00	
Programma 5 Openbare ruimte														
2170031	Begraafplaats Nieuwe Hof	LIVR	01.01.2007	2D-E	030	0,00	0,00	-13.587,39	0,00	-190.223,48	-176.636,09	0,00	-13.587,39	
2170048	Gedenkpark St.Martinus	LIVR	01.01.2017	2D-E	020	0,00	0,00	-12.054,46	0,00	-168.762,44	-156.707,98	0,00	-12.054,46	
2170066	Begraafplaats: asfaltering paden	LIVR	01.01.2023	2D-E	030	0,00	0,00	-966,67	0,00	-29.000,00	-28.033,33	0,00	-966,67	
2230013	brengvoorziening afval klein milieupark De Haamen	LIVR	01.01.2018	2G-E	020	0,00	0,00	-1.476,18	0,00	-22.142,72	-20.666,54	0,00	-1.476,18	
2330046	Masterplan Raadhuisstraat	LIVR	01.01.2020	2D-M	25	0,00	0,00	-2.440,84	0,00	-53.698,41	-51.257,57	0,00	-2.440,84	
2330047	Masterplan OLV-plein	LIVR	01.01.2017	2D-M	25	0,00	0,00	-18.626,39	0,00	-353.901,35	-335.274,96	0,00	-18.626,39	
2330048	Masterplan Burg.Janssenstraat	LIVR	01.01.2019	2D-M	25	0,00	0,00	-4.404,72	0,00	-92.499,12	-88.094,40	0,00	-4.404,72	
2330050	Herinrichting Schimmerterweg	LIVR	01.01.2024	2D-M	25	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.138.980,59	-2.138.980,59	0,00	0,00	
2330051	WG: Rehabilitatie Hobbelrade	LIVR	01.01.2019	2D-M	25	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-25.200,00	-24.000,00	0,00	-1.200,00	
2330054	snelfietsroute	LIVR	01.01.2020	2D-M	25	0,00	0,00	-4.490,75	0,00	-101.046,03	-96.555,28	0,00	-4.490,75	
2330056	Uitbreiding Levensbomenbos	LIVR	01.01.2019	2D-M	20	0,00	0,00	-1.930,94	0,00	-34.756,88	-32.825,94	0,00	-1.930,94	
2330065	Uitbreiding Levensbomenbos 2021	LIVR	01.01.2023	2D-M	20	0,00	0,00	-735,08	0,00	-14.701,50	-13.966,43	0,00	-735,08	
Programma 6 Bestuur en Organisatie														
2150041	Her-/verbouw gemeentehuis	LIVR	01.01.2008	2C-E	025	0,00	0,00	-14.443,51	0,00	-144.435,15	-129.991,64	0,00	-14.443,51	
2150054	Herinrichting bedrijfsgebouw	LIVR	01.01.2019	2C-E	025	0,00	0,00	-5.716,98	0,00	-120.056,58	-114.339,60	0,00	-5.716,98	
2210017	Aanpassing luchtkoeling/-verversing	LIVR	01.01.2012	2F-E	015	0,00	0,00	-14.822,17	0,00	-59.288,66	-44.466,49	0,00	-14.822,17	
2210019	Aanleg airco bestuursdeel	LIVR	01.01.2014	2F-E	015	0,00	0,00	-11.992,42	0,00	-71.954,47	-59.962,05	0,00	-11.992,42	
2210029	ICT-Investeringen 2022: kantoorautomatisering	LIVR	01.01.2023	2F-E	3	0,00	0,00	-130.000,00	0,00	-390.000,00	-260.000,00	0,00	-130.000,00	
TOTAAL GEDEKTE INVESTERINGEN						0,00	0,00	-656.295,49	0,00	-15.166.107,75	-14.509.812,26	0,00	-656.295,49	
TOTAAL NA DEKKING UIT RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN						25.000,00	0,00	23.610,62	1.126.800,00	11.580.642,85	11.532.032,24	0,00	359.780,93	
LEGENDA ACTIVA KLASSE:														
1A Kosten sluiten geldlening / saldo (dis-)agio		2F Machines / apparatuur en installaties						3F Leningen aan ov.verbonden partijen						
1B Kosten onderzoek / ontwikkeling		2G Overige materiële vaste activa						3G Overige langlopende leningen						
1C Bijdrage aan activa in eigendom van derden		2H In erfpacht						3H Overige uitzettingen rentetypische looptijd > 1 jaar						
2A Gronden en terreinen		3A Kapitaalverstrekking aan deelnemingen						4A Niet in exploitatie genomen bouwgronden						
2B Woonruimten		3B Kapitaalverstr. aan gemeensch.regelingen						4C Onderhanden werk waaronder bouwgronden in exploitatie						
2C Bedrijfsgebouwen		3C Kapitaalverstrekk aan ov.verbonden partijen												
2D Grond- / weg- & waterbouwkundige werken		3D Leningen aan woningbouwcorporaties												
2E Vervoermiddelen		3E Leningen aan deelnemingen												
De activa klassen 2A t/m 2H hebben nog de toevoeging -E of -M. De "E" staat voor economisch nut en de "M" voor maatschappelijk nut.														

Bijlage 3: Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld

Baten en lasten per taakveld (bedragen x € 1.000)			R2021			B2022			B2023			B2024			B2025			B2026		
Nr.	Omschrijving taakveld	Progr.	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.	Bestuur en ondersteuning		-11.608	36.750	25.140	-10.378	38.348	27.970	-9.909	37.640	27.730	-9.225	36.801	27.576	-8.846	37.006	28.161	-8.761	35.957	27.195
0.1	Bestuur	6	-1.294	0	-1.294	-1.394	0	-1.394	-1.387	0	-1.387	-1.387	0	-1.387	-1.324	0	-1.324	-1.284	0	-1.284
0.2	Burgerzaken	6	-870	211	-659	-819	195	-624	-811	230	-581	-865	336	-529	-875	351	-524	-899	395	-504
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1	-6	11	5	-19	12	-7	-19	13	-6	-19	13	-6	-19	13	-6	-19	13	-6
0.4	Overhead	6	-5.420	39	-5.381	-5.816	23	-5.793	-6.498	214	-6.284	-5.774	214	-5.560	-5.545	214	-5.331	-5.376	214	-5.162
0.5	Treasury	6	-175	310	135	-84	412	328	-83	317	234	-82	316	234	-81	315	234	-80	317	237
0.61	OZB woningen	6	-82	2.627	2.545	-70	2.630	2.560	-74	2.691	2.617	-65	2.691	2.626	-66	2.702	2.636	-67	2.702	2.635
0.62	OZB niet-woningen	6	-48	2.245	2.197	-48	2.345	2.297	-57	2.465	2.408	-53	2.465	2.412	-54	2.662	2.608	-155	2.765	2.610
0.64	Belastingen overig	6	-24	117	93	-23	119	96	-23	122	99	-23	122	99	-23	122	99	-23	122	99
0.7	Algemene uitk.en ov.uitkering gemeentefonds	6	-6	24.941	24.935	-7	27.593	27.586	-7	27.960	27.953	-7	28.063	28.056	-7	28.396	28.389	-7	27.262	27.255
0.8	Overige baten en lasten	6	-5	1.048	1.041	-375	1.162	787	-486	1.062	575	-486	1.055	569	-388	1.056	669	-387	1.055	667
0.9	Vennootschapsbelasting (VPB)	6	26	0	26	-14	0	-14	-14	0	-14	-14	0	-14	-14	0	-14	-14	0	-14
0.10	Mutaties reserves	1 t/m 6	-3.704	5.201	1.497	-1.709	3.857	2.148	-450	2.566	2.116	-450	1.526	1.076	-450	1.175	725	-450	1.112	662
1.	Veiligheid		-1.388	70	-1.318	-1.465	2	-1.463	-1.605	2	-1.603	-1.522	2	-1.520	-1.522	2	-1.520	-1.523	2	-1.521
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	6	-1.056	1	-1.055	-1.157	1	-1.156	-1.217	1	-1.216	-1.217	1	-1.216	-1.217	1	-1.216	-1.217	1	-1.216
1.2	Openbare orde en veiligheid	6	-332	69	-263	-308	1	-307	-388	1	-387	-305	1	-304	-305	1	-304	-306	1	-305
2.	Verkeer, vervoer en waterstaat		-2.294	420	-1.874	-2.088	361	-1.727	-2.282	266	-2.016	-2.339	266	-2.073	-2.399	266	-2.133	-2.665	266	-2.399
2.1	Verkeer en vervoer	5	-2.294	417	-1.877	-2.088	358	-1.730	-2.282	263	-2.019	-2.339	263	-2.076	-2.399	263	-2.136	-2.665	263	-2.402
2.2	Parkeren	6	0	3	3	0	3	3	0	3	3	0	3	3	0	3	3	0	3	3
3.	Economie		-528	43	-485	-1.552	163	-1.389	-720	160	-560	-649	160	-489	-616	160	-456	-603	160	-443
3.1	Economische ontwikkeling	1	-181	14	-167	-617	11	-606	-308	0	-308	-233	0	-233	-200	0	-200	-186	0	-186
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4	-31	0	-31	-494	17	-477	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	1	-125	26	-99	-217	107	-110	-191	107	-84	-191	107	-84	-191	107	-84	-191	107	-84
3.4	Economische promotie	1	-191	3	-188	-224	28	-196	-221	53	-168	-225	53	-172	-225	53	-172	-226	53	-173
4.	Onderwijs		-886	281	-605	-1.069	274	-795	-944	92	-852	-944	76	-868	-944	76	-868	-945	76	-869
4.1	Openbaar basisonderwijs	3	-24	0	-24	-11	0	-11	-11	0	-11	-11	0	-11	-11	0	-11	-11	0	-11
4.2	Onderwijshuisvesting	3	-216	91	-125	-283	87	-196	-327	87	-240	-327	71	-256	-327	71	-256	-328	71	-257
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3	-646	190	-456	-775	187	-588	-606	5	-601	-606	5	-601	-606	5	-601	-606	5	-601
5.	Sport, cultuur en recreatie		-5.488	1.501	-3.986	-4.570	592	-3.978	-4.468	567	-3.901	-4.394	332	-4.062	-4.382	332	-4.050	-4.384	332	-4.052
5.1	Sportbeleid en activering	3	-301	57	-244	-403	40	-363	-438	30	-408	-438	0	-438	-438	0	-438	-439	0	-439
5.2	Sportaccommodaties	3	-2.931	1.394	-1.537	-1.947	451	-1.496	-1.817	456	-1.361	-1.809	251	-1.558	-1.802	251	-1.551	-1.803	251	-1.552
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	3	-423	36	-387	-559	57	-502	-455	58	-397	-445	58	-387	-440	58	-382	-440	58	-382
5.4	Musea	4	0	0	0	-3	0	-3	-3	0	-3	-3	0	-3	-3	0	-3	-3	0	-3
5.5	Cultureel erfgoed	4	-63	1	-62	-66	2	-64	-29	2	-27	-29	2	-27	-29	2	-27	-29	2	-27
5.6	Media	3	-346	0	-346	-347	0	-347	-355	0	-355	-355	0	-355	-355	0	-355	-355	0	-355
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5	-1.423	13	-1.410	-1.245	42	-1.203	-1.371	21	-1.350	-1.315	21	-1.294	-1.315	21	-1.294	-1.315	21	-1.294
6.	Sociaal domein		-20.037	4.530	-15.505	-19.544	4.722	-14.822	-20.105	4.004	-16.101	-20.023	4.118	-15.905	-19.644	4.211	-15.433	-19.792	4.443	-15.349
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2	-1.470	53	-1.417	-2.041	127	-1.914	-1.782	45	-1.737	-1.773	45	-1.728	-1.770	45	-1.725	-1.949	45	-1.904
6.2	Wijkteams	2	-263	19	-244	-257	0	-257	-244	0	-244	-244	0	-244	-244	0	-244	-244	0	-244
6.3	Inkomensregelingen	2	-5.340	4.196	-1.144	-5.511	4.385	-1.126	-4.953	3.744	-1.209	-4.909	3.857	-1.052	-4.865	3.949	-916	-4.841	4.180	-661
6.4	Begeleide participatie	1	-1.516	0	-1.516	-1.432	0	-1.432	-1.467	0	-1.467	-1.409	0	-1.409	-1.391	0	-1.391	-1.319	0	-1.319
6.5	Arbeidsparticipatie	1	-939	65	-874	-951	12	-939	-1.116	12	-1.104	-1.156	12	-1.144	-1.208	12	-1.196	-1.251	12	-1.239

Baten en lasten per taakveld (bedragen x € 1.000)			R2021			B2022			B2023			B2024			B2025			B2026		
Nr.	Omschrijving taakveld	Progr.	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	2	-924	26	-898	-1.024	43	-981	-1.118	44	-1.074	-1.127	45	-1.082	-1.139	46	-1.093	-1.151	47	-1.104
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2	-4.347	168	-4.179	-3.874	153	-3.721	-4.226	157	-4.069	-4.267	157	-4.110	-4.175	157	-4.018	-4.178	157	-4.021
6.72	Maatwerkdienstverlening -18	2	-4.745	3	-4.742	-4.007	2	-4.005	-4.717	2	-4.715	-4.654	2	-4.652	-4.365	2	-4.363	-4.369	2	-4.367
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	2	-279	0	-279	-232	0	-232	-222	0	-222	-224	0	-224	-227	0	-227	-230	0	-230
6.82	Geëscaleerde zorg -18	2	-212	0	-212	-215	0	-215	-260	0	-260	-260	0	-260	-260	0	-260	-260	0	-260
7.	Volksgezondheid en milieu		-5.614	4.613	-1.002	-5.679	4.525	-1.154	-5.994	4.587	-1.407	-5.960	4.564	-1.396	-5.978	4.566	-1.412	-5.946	4.570	-1.376
7.1	Volksgezondheid	2	-743	90	-653	-718	10	-708	-806	10	-796	-793	0	-793	-799	0	-799	-804	0	-804
7.2	Riolering	5	-1.758	1.990	232	-1.774	1.973	199	-1.776	1.982	206	-1.776	1.982	206	-1.776	1.982	206	-1.774	1.982	208
7.3	Afval	5	-2.318	2.457	139	-2.233	2.337	104	-2.376	2.541	165	-2.365	2.528	163	-2.367	2.530	163	-2.370	2.534	164
7.4	Milieubeheer	4	-652	18	-634	-790	152	-638	-842	0	-842	-842	0	-842	-842	0	-842	-814	0	-814
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	5	-144	58	-86	-164	53	-111	-194	54	-140	-184	54	-130	-194	54	-140	-184	54	-130
8.	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.		-2.124	1.631	-492	-2.840	1.154	-1.686	-1.723	457	-1.266	-1.599	450	-1.149	-1.603	457	-1.146	-1.608	450	-1.158
8.1	Ruimtelijke ordening	4	-915	258	-657	-1.700	533	-1.167	-734	19	-715	-636	12	-624	-639	19	-620	-638	12	-626
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	4	-278	93	-185	-230	15	-215	-231	16	-215	-231	16	-215	-231	16	-215	-233	16	-217
8.3	Wonen en bouwen	4	-930	1.280	350	-910	606	-304	-758	422	-336	-732	422	-310	-733	422	-311	-737	422	-315
Totaal baten en lasten per taakveld			-49.966	49.839	-127	-49.185	50.141	956	-47.750	47.775	24	-46.655	46.769	114	-45.934	47.076	1.143	-46.227	46.256	28

Programmabegroting 2023

100

Reserves en voorzieningen												
Naam reserve / voorziening	Saldo per 31.12.2022	Toevoeging	Onttrekking	Overige mutaties	Vrijval	Saldo per 31.12.2023	Mutatie 2024	Saldo per 31.12.2024	Mutatie 2025	Saldo per 31.12.2025	Mutatie 2026	Saldo per 31.12.2026
5. Risicovoorzieningen												
Voorziening Het Groene Net	276.652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276.652,00	0,00	276.652,00	0,00	276.652,00	0,00	276.652,00
Subtotaal	276.652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276.652,00	0,00	276.652,00	0,00	276.652,00	0,00	276.652,00
6. Egalisatievoorzieningen												
Voorziening onderhoud Sportvelden	378.655,91	230.722,16	0,00	-111.247,00	0,00	498.131,07	119.460,16	617.591,23	-105.178,84	512.412,39	-509.430,84	2.981,55
Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	842.677,42	252.642,57	0,00	-574.666,66	0,00	520.653,33	-62.105,43	458.547,90	-12.824,43	445.723,47	-328.878,43	116.845,04
Voorziening onderhoud/vervanging speeltuinen	48.710,86	14.000,00	0,00	-47.799,00	0,00	14.911,86	941,00	15.852,86	-46,00	15.806,86	-1.439,00	14.367,86
Voorziening onderhoud/vervanging inrichting gymzalen	112.636,94	18.150,00	0,00	-77.021,34	0,00	53.765,60	-11.560,34	42.205,26	-14.006,96	28.198,30	-24.602,37	3.595,93
Subtotaal	1.382.681,13	515.514,73	0,00	-810.734,00	0,00	1.087.461,86	46.735,39	1.134.197,25	-132.056,23	1.002.141,02	-864.350,64	137.790,38
7. Voorzieningen uit van derden verkregen middelen												
Voorziening onderhoud/vervanging rioleringen	5.423.540,31	278.934,26	0,00	-643.375,83	0,00	5.059.098,74	-323.366,39	4.735.732,35	-323.988,15	4.411.744,20	-220.466,59	4.191.277,61
Voorziening afval	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotaal	5.423.540,31	278.934,26	0,00	-643.375,83	0,00	5.059.098,74	-323.366,39	4.735.732,35	-323.988,15	4.411.744,20	-220.466,59	4.191.277,61
6. Arbeidskostenvoorzieningen												
Voorziening voormalig personeel	12.677,33	0,00	-3.698,71	0,00	0,00	8.978,62	-3.698,71	5.279,91	-3.698,71	1.581,20	-1.581,20	0,00
Subtotaal	12.677,33	0,00	-3.698,71	0,00	0,00	8.978,62	-3.698,71	5.279,91	-3.698,71	1.581,20	-1.581,20	0,00
Totaal voorzieningen	7.095.550,77	794.448,99	-3.698,71	-1.454.109,83	0,00	6.432.191,22	-280.329,71	6.151.861,51	-459.743,09	5.692.118,42	-1.086.398,43	4.605.719,99
Totaal reserves en voorzieningen	31.511.588,74	1.244.090,99	-2.575.829,79	-1.454.109,83	0,00	28.725.740,11	-1.362.244,16	27.363.495,95	-1.191.037,24	26.172.458,71	-1.754.081,28	24.418.377,43

Bijlage 5: Toelichting doel en aard van reserves en voorzieningen

Algemene reserve	
Doel:	Bufferfunctie voor de dekking van onvoorziene uitgaven. Het beschikbaar hebben van een noodzakelijk geachte weerstandscapaciteit en het vervullen van de financieringsfunctie.
Voeding:	• eventuele jaarlijkse stortingen • voordelige exploitatieresultaten • eventueel vrijvallende bestemmingsreserves
Beschikking:	Exploitatietekorten
Boven-/ondergrens:	Ondergrens de benodigde weerstandscapaciteit
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)
Reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen	
Doel:	Reserve ter dekking van toekomstige verliezen op in exploitatie genomen bestemmingsplannen.
Voeding:	(Tussentijdse) winsten op gerealiseerde bestemmingsplannen en planschadevergoedingen.
Beschikking:	Verliezen op gerealiseerde bestemmingsplannen. Uitgaven aan procedurekosten planschade en planschadevergoedingen.
Boven-/ondergrens:	Bovengrens: € 100.000 Ondergrens: 50% van de actuele ijkning van de bovengrens
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte
Opmerking	In de 1 ^e Bestuursrapportage 2020 is € 275.000 onttrokken ten gunste van de algemene middelen. Daarmee is de bovengrens dienovereenkomstig verlaagd van € 375.000 naar € 100.000.

Reserve Kunst en Cultuur

Doel:	Dekking van zowel afzonderlijk gemeentelijk kunstbeleid - bijv. de aankoop van beelden - alsook financiering van bijzondere eenmalige evenementen, voor zover deze niet binnen het jaarlijkse kunst- & cultuurbudget opgevangen kunnen worden.
Voeding:	Overschotten van het jaarlijkse kunst- & cultuurbudget evenals verkregen commissie opbrengsten uit verkopen bij exposities.
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het geformuleerde doel, alsmede tekorten op het budget.
Boven-/ondergrens:	Ondergrens € 11.345
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Samenleving
Opmerking	Binnen de reserve kunst en cultuur is een deelreserve Piano Asta Cultuurcentrum. Doel hiervan is het dekken van de kosten van instandhouding (onderhoud, verzekering, vervanging op termijn) van de Ibach-vleugel in Asta Cultuurcentrum. Deze deelreserve wordt gevoed vanuit de verhuur aan verenigingen e.o. bij concerten en er wordt over beschikt t.b.v. uitgaven passend binnen het geformuleerde doel, alsmede tekorten op het budget.

Reserve dekking kapitaallasten investeringen

Doel:	Afdekking van dat deel van de kapitaallasten van investeringen met economisch nut, waarvan bij raadsbesluit voorhanden eigen vermogen ter dekking van de gehele/gedeeltelijke investering is aangewezen.
Voeding:	De specifieke raadsbesluiten tot investering met bijbehorende dekking en jaarlijkse dotatie van de rente component.
Beschikking:	Uitgaven, passend binnen het geformuleerde doel. Jaarlijks het bedrag aan gedekte kapitaallasten.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)

Reserve afwikkeling projecten

Doel:	Enerzijds voor het overhevelen van incidentele budgetten van enig jaar naar het volgende jaar. Anderzijds worden hier saldi geparkeerd van voorzieningen waarvan de onderhoudsplannen niet meer up-to-date zijn. Pas als de onderhoudsplannen weer op orde zijn wordt het saldo terug gestort in de voorziening. Incidenteel is het mogelijk dat budgetten hier meerjarig geparkeerd worden.
Voeding:	Aan het eind van het jaar wordt aan de raad een budgetoverheveling voorgesteld. Hierin worden ook de niet-geüpdate voorzieningen vermeldt die tijdelijk worden beëindigd.
Beschikking:	De overgehevelde budgetten worden in het opeenvolgende jaar weer ter beschikking gesteld. De verouderde onderhoudsvoorzieningen worden pas weer gevormd na het up-to-date maken van de onderhoudsplannen.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)

Reserve inkomensdeel Fonds Werk en Inkomen	
Doel:	Mededekking van toekomstige extra uitgaven in het kader van het Fonds Werk en Inkomen.
Voeding:	Uitkeringsoverschot.
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het geformuleerde doel.
Boven-/ondergrens:	Bovengrens € 1 mln. (begroting 2014)
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Samenleving

Reserve wegen	
Doel:	Dekking van de (vervangings)investeringen van het gemeentelijke wegnnet en egalisatie onderhoudskosten wegen en trottoirs.
Voeding:	Positief saldo egalisatie onderhoudskosten wegen respectievelijk trottoirs. Het subfonds 'Degeneratievergoedingen NUTS-bedrijven' wordt gevoed met de incidentele extra vergoedingen van NUTS-bedrijven.
Beschikking:	Negatief saldo egalisatie onderhoudskosten wegen respectievelijk trottoirs. Het subfonds 'Degeneratievergoedingen NUTS-bedrijven' wordt benut voor incidenteel degeneratieonderhoud als gevolg van NUTS-werkzaamheden.
Boven-/ondergrens:	Voor de reserve wegen (zonder inbegrip van het subfonds 'Degeneratievergoedingen NUTS-bedrijven') geldt een ondergrens van € 200.000 voor de egalisatie van onderhoudskosten van wegen en trottoirs.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte
Opmerking:	Nota Wegbeheer 2018-2022. In de 1e Bestuursrapportage 2020 is binnen de reserve wegen initieel € 100.000 gestort in het subfonds 'Degeneratievergoedingen NUTS-bedrijven'.

Reserve versterking omgevingskwaliteit	
Doel:	Financiering van projecten ter versterking van de omgevingskwaliteit.
Voeding:	De subfondsen 'wonen en voorzieningen', 'economie, toerisme en recreatie' en 'landschap en cultuurhistorie' worden gevoed vanuit bijdragen van ontwikkelaars/initiatiefnemers bij nieuwe planologische ontwikkelingen op basis van anterieure overeenkomsten (conform de Nota Kostenverhaal). Het subfonds 'kleine woningbouwinitiatieven' wordt gevoed vanuit bijdragen van ontwikkelaars/initiatiefnemers bij nieuwe planologische ontwikkelingen op basis van de beleidsregel kleine woningbouwinitiatieven Beek 2013 (conform de Structuurvisie Wonen WM). Het subfonds 'Woningvoorraadtransformatie' wordt gevoed vanuit bijdragen van ontwikkelaars/initiatiefnemers bij nieuwe planologische ontwikkelingen op basis van de beleidsregel kleine woningbouwinitiatieven Zuid-Limburg 2017 (conform de Structuurvisie Wonen ZL).
Beschikking:	Vanuit de subfondsen 'wonen en voorzieningen', 'economie, toerisme en recreatie' en 'landschap en cultuurhistorie' kan een bijdrage gedaan worden aan projecten die staan omschreven in de projectenagenda die als bijlage bij de gemeentelijke structuurvisie is opgenomen. Deze projectenagenda is in beginsel een dynamisch document.

Reserve versterking omgevingskwaliteit

	Vanuit het subfonds 'kleine woningbouwinitiatieven' kan een bijdrage gedaan worden aan onttrekken van woningen aan de woningvoorraad en aan herstructurering van de woningmarkt (toevoeging van passende woningen die doorstroming bevorderen en daarmee de herstructurering mogelijk maken, evenals projecten waarbij van eengezinswoningen levensloopbestendige woningen worden gemaakt). De middelen van het subfonds 'Woningvoorraadtransformatie' mogen in twee categorieën worden ingezet: 1) onttrekken van woningen uit de woningvoorraad 2) omzetten van koopwoningen naar huurwoningen.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte
Opmerking:	Structuurvisie Beek 2012-2022 (raadsbesluit 6 december 2012). Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (raadsbesluit 20 oktober 2016).

Reserve economisch beleid

Doel:	Versterking van de Beekse economie.
Voeding:	Jaarlijkse storting € 40.000 2018 t/m 2020. Voor Per 2021 en volgende jaren bedraagt de jaarlijkse storting € 33.000.
Beschikking:	De werkelijke uitgaven economisch beleid.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte
Opmerking	Raadsbesluit 18 mei 2017, continuering Nota EZ 2018-2021, met nieuwe accenten verlengd t/m 2023 (ter kennisname 2021)

Reserve regionale economische samenwerking

Doel:	Deelnemen aan (onderzoeks)projecten die tot doel hebben de economische structuur in de Westelijke Mijnstreek en/of Zuid-Limburg breed te versterken.
Voeding:	In de begroting 2020 is de bijdrage voor 2021 e.v. gehalveerd van € 6 naar € 3 per inwoner, dit betekent een jaarlijkse storting van € 48.642.
Beschikking:	Dekking van (onderzoeks)projecten die de regionale economische structuur versterken.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte
Opmerking:	Conform raadsbesluit van 15 oktober 2020 is de Reserve Economische Samenwerking (ESZL) omgezet in de Reserve regionale economische samenwerking.

Reserve maatregelen luchthaven

Doel:	Het treffen van structuurversterkende maatregelen rond de luchthaven.
Voeding:	Vanuit de LED-reserve is in 2015 € 50.000 gestort en in 2016 € 250.000.
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het geformuleerde doel.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte
Opmerking	In februari 2018 heeft de raad besloten de totale beschikbare middelen van € 300.000 ter beschikking te stellen voor de nadere uitwerking van de Gebiedsvisie Aviation Valley in brede zin. Tijdens extra ingeplande themasessies voor de raads- en commissieleden Bestuurszaken op 12 februari 2019 en 25 september 2019 is op een interactieve wijze de eerste fase van de Gebiedsvisie Aviation Valley geëvalueerd, afgerond en is gezamenlijk vooruit gekeken. Uw raad heeft op 7 juli 2022 ingestemd met het onttrekken van € 133.000 als eenmalige bijdrage in de Vortexschade.

Reserve ruimtelijke plannen

Doel:	Gelijkmatige meerjarige verdeling van de kosten m.b.t. het opstellen van ruimtelijke plannen.
Voeding:	Jaarlijkse storting in de reserve ruimtelijke plannen van € 53.000.
Beschikking:	De werkelijke (meerjarige) uitgaven m.b.t. ruimtelijke plannen in enig jaar conform het plan van aanpak (Raad 6 juli 2017, herijking 2021, financieel verwerkt via een separaat beslispunt in de 1 ^e Bestuursrapportage 2021, raad 1 juli 2021).
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Ruimte

Reserve BTW-egalisatie

Doel:	Bufferfunctie ter dekking van de fluctuatie van btw-exploitatie inkomsten uit hoofde van rioolinvesteringen.
Voeding:	Exploitatieoverschotten op btw-inkomsten uit hoofde van rioolinvesteringen
Beschikking:	Exploitatietekorten op btw-inkomsten uit hoofde van rioolinvesteringen
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)

Reserve ingroei Veiligheidsregio

Doel:	Het middels een logische ingroei opvangen van de met ingang van 2020 geldende extra bijdrage aan de Veiligheidsregio.
Voeding:	Eenmalige storting in 2020 van € 1.088.780 vanuit de eenmalig in 2020 van de Veiligheidsregio ontvangen gelden als gevolg van een herberekening van de historische kosten.
Beschikking:	Vanaf 2020 t/m 2028 jaarlijks een met 10% afnemende onttrekking uit deze reserve ten gunste van de algemene middelen.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)
Opmerking	Gevormd in de begroting 2020, Raad 7 november 2019.

Reserve Strategische Investeringsagenda

Doel:	Beek in de volle breedte transformeren als gevolg van krimp.
Voeding:	Storting van € 250.000 in 2020 is in de 1 ^e Bestuursrapportage 2020 vrijgevallen ter vorming van een post onvoorzien. Storting van € 350.000 in 2021 en 2022 is vrijgevallen ten gunste van de algemene middelen in de begroting 2021. De storting van € 350.000 in 2023 e.v. is gehalveerd tot € 175.000 in de begroting 2021.
Beschikking:	Voor de besteding van de gelden wordt een investeringsagenda opgesteld, een belangrijke bouwsteen hiervoor is de herijkte toekomstvisie van de gemeente Beek zoals vastgesteld in de raadsvergadering van juni 2021. In de begroting 2023 is € 100.000 onttrokken voor het doorvoeren van opgavegericht werken in Beek (€ 50.000 in 2023 en € 50.000 in 2024). Tevens is in de begroting 2023 per 2026 structureel € 175.000 onttrokken voor dekking van de afschrijvingslasten van de investering resalisatie BMV Beek. De resterende storting in 2023 van € 125.000 is in de begroting 2023 vrijgevallen ten gunste van de algemene middelen.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte

Reserve infiltratie regenwaterbuffers TPE

Doel:	Dekking van de kosten voor het geschikt maken van de regenwaterbuffers op TPE voor infiltratie.
Voeding:	Reserve is gevoed vanuit de grondexploitatie TPE die ultimo 2020 is afgesloten.
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte

Reserve kerkgebouwen

Doel:	Het dekken van de toekomstige aanvragen van kerken voor restauratie- en instandhoudingssubsidie.
Voeding:	Initiële storting van € 50.000 in 2020 als dekking voor toekomstige aanvragen van kerken voor restauratiesubsidie. Een structurele storting van € 15.000 voor 2021 e.v. als dekking voor toekomstige aanvragen van kerken voor instandhoudingssubsidie.
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte

Reserve crisismaatregelen

Doel:	De reserve dient om de kosten die zijn gemaakt in verband met een crisis, pandemie of dergelijke te dekken.
Voeding:	Gelden ontvangen van het Rijk
Beschikking:	De ongedekte kosten van een crisis, pandemie of dergelijke dekken.
Boven-/ondergrens:	Niet van toepassing
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)
Opmerking	Raadsbesluit Jaarrekening 2020

Reserve Toekomstvisie centrum Beek

Doel:	De economische en ruimtelijke structuur van centrum Beek versterken.
Voeding:	Incidentele storting in 2021: € 135.000 vanuit de reserve versterking omgevingskwaliteit: subfonds economie, toerisme en recreatie. € 130.000 vanuit de reserve versterking omgevingskwaliteit: subfonds wonen en voorzieningen. € 225.000 vanuit de algemene reserve.
Beschikking:	De werkelijke uitgaven uitvoeringsprogramma Toekomstvisie centrum Beek.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte
Opmerking:	Raadsbesluit 10 juni 2021, vaststellen Toekomstvisie centrum Beek. De visie heeft een looptijd tot 2030. Na 2025 worden de strategielijnen in deze visie geëvalueerd en waar nodig aangescherpt.

Reserve strategische personeelsplanning

Doel:	Reserve ter dekking van maatregelen die kunnen worden geschaard onder de volgende 3 doelen; 1.Werving en Selectie 2.Training en Opleiding 3.Transitie en Mobiliteit.
Voeding:	Incidentele storting vanuit de begroting 2022
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het geformuleerde doel
Boven-/ondergrens:	n.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	BMO
Opmerking	.Memorie van toelichting 1 ^e Berap 2022.

Reserve transformatiefonds woningmarkt

Doel:	Het doel hiervan is om vol in te zetten op de transformatie van onze woningmarkt. Daarbij sturen we op kwaliteit voor de lange termijn. Nieuwbouwplannen moeten een goede mix vormen tussen huur- en koopwoningen, met bijzondere aandacht voor betaalbare woningen. Er zal extra aandacht zijn voor de doelgroepen ouderen en starters. Voor de groep ouderen houdt dat o.a. in dat er extra inspanningen noodzakelijk zijn m.b.t. het geschikt maken voor die groep (nultredenwoningen, andere specifieke woningaanpassingen). Voor starters wordt gekeken naar betaalbare, geschikte woningen. Tot en met 2026 komen er minimaal 250 nieuwe woningen bij, verspreid over alle kernen.
Voeding:	De reserve is gevoed uit het subfonds woningvoorraad-transformatie van de reserve versterking omgevingskwaliteit en de DUB-gelden.
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het geformuleerde doel
Boven-/ondergrens:	n.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte
Opmerking	Conform het Bestuursakkoord 2022-2025 wordt in de voorliggende begroting 2023 een transformatiefonds voor de woningmarkt gevormd.

Voorziening Het Groene Net

Doel:	Het borgen van het risico van terugbetaling van het Beekse aandeel in de voorbereidingskosten in Het Groene Net mocht dit niet worden opgericht.
Voeding:	Eenmalige dotatie aan de voorziening Groene Net conform de raadsbesluit Slotrapportage 2014
Beschikking:	Het in enig jaar mogelijk verschuldigde Beekse aandeel in de voorbereidingskosten Het Groene Net.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)

Voorziening onderhoud sportvelden

Doel:	Dekking van het groot onderhoud van de sportvelden.
Voeding:	Een jaarlijkse dotatie aan de voorziening, gebaseerd op het meerjarige onderhoudsplan (MOP).
Beschikking:	De werkelijke (meerjarige) onderhoudsuitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Ruimte
Opmerking	MOP Buitensport, Raad 28 september 2017. Het geactualiseerde MOP Buitensport zal eind 2022 aan uw raad ter vaststelling worden aangeboden.

Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen

Doel:	Dekking van de onderhouds- en vervangingsinvesteringen van de gemeentelijke gebouwen
Voeding:	Jaarlijkse dotaties aan de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen (incl. onderwijsgebouwen)
Beschikking:	De werkelijke (meerjarige) onderhouds- en vervangingsuitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)
Opmerking:	Het onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2017-2021 is in mei 2017 voor de huidige gebouwen vastgesteld door de gemeenteraad. Opdracht voor actualisatie van de onderhoudsvoorziening is in 2022 verstrekt. Gezien de omvang en aantal gebouwen, is het streven en voornemen om begin 2023 MOP gemeentelijke gebouwen aan de raad voor te leggen.

Voorziening onderhoud/vervanging speeltuinen

Doel:	Dekking van de onderhouds- en vervangingsinvesteringen van de gemeentelijke speeltuinfaciliteiten op basis van het Speeltuinenplan.
Voeding:	Jaarlijkse dotaties aan de voorziening onderhoud gemeentelijke speeltuinen.
Beschikking:	De werkelijke (meerjarige) onderhouds- en vervangingsuitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)
Opmerking:	Laatst vastgestelde voorziening speeltuinen 2017-2021 (raadsbesluit november 2017). Vanwege andere prioriteiten heeft de actualisatie van de onderhoudsvoorziening niet kunnen plaatsvinden en wordt deze alsnog in 2023 uitgevoerd .

Voorziening onderhoud/vervanging inrichting gymzalen

Doel:	Gelijkmatige meerjarige verdeling van de kosten m.b.t. de ten laste van de gemeente blijvende toekomstige onderhouds- en vervangingsuitgaven van inrichting gymlocaties en ten behoeve van het bewegingsonderwijs van basisonderwijs in gemeente Beek.
Voeding:	Jaarlijkse dotaties aan de voorziening inrichting gymzalen.
Beschikking:	De werkelijke (meerjarige) uitgaven m.b.t. onderhoud en vervanging van speel- en spelmateriaal/gymtoestellen in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)
Opmerking:	Laatst vastgestelde voorziening gymzalen 2017-2021 (raadsbesluit d.d. 18-5-2017). Vanwege andere prioriteiten heeft de actualisatie van de onderhoudsvoorziening niet kunnen plaatsvinden en wordt deze alsnog in 2023 uitgevoerd .

Voorziening onderhoud rioleringen

Doel:	Dekking van de onderhoudskosten en vervangingsinvesteringen van het gemeentelijke rioleringsstelsel.
Voeding:	Jaarlijkse dotaties aan de voorziening rioleringen cf. het kostendekkingsplan behorend bij het Beleidsplan Water en Klimaatadaptatie Westelijke Mijnstreek 2022-2027.
Beschikking:	De werkelijke (meerjarige) onderhouds- en vervangingsuitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Ruimte
Opmerking:	Het Beleidsplan Water en Klimaatadaptatie Westelijke Mijnstreek 2022-2027 is vastgesteld in de raadsvergadering van februari 2022.

Voorziening afval

Doel:	De voorziening dient om onvoorziene schommelingen in de kosten/batenopbouw van het product "ophalen en afvoeren van afvalstoffen" en de hierbij geheven "afvalstoffenheffing" op te vangen en zo de gewenste 100% kostendekking te waarborgen.
Voeding:	Het voordelige saldo tussen lasten/baten van het product "ophalen en afvoeren van afvalstoffen" en de hiermee gemoeide belastingheffing.
Beschikking:	Het nadelige saldo tussen lasten/baten van het product "ophalen en afvoeren van afvalstoffen" en de hiermee gemoeide belastingheffing.
Boven-/ondergrens:	Bovengrens € 250.000
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	BMO en Ruimte
Opmerking:	Raadsbesluit 17 december 2020: verhoging bovengrens van € 100.000 naar € 250.000.

Voorziening voormalig personeel

Doel:	Dekking jaarlijkse salarislaster voormalig personeel
Voeding:	Eenmalige dotatie
Beschikking:	Het jaarlijkse aandeel in de personele lasten van voormalig personeel
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	BMO

Bijlage 6: Recapitulatie begrotingsevenwicht

Totaaloverzicht conform overzicht provincie:

Bedragen x € 1.000	2023	2024	2025	2026
Saldo baten en lasten	-2.098.200	-967.800	411.300	-639.300
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	2.122.500	1.081.900	731.300	667.700
Begrotingssaldo na bestemming	24.400	114.100	1.142.600	28.400
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-99.000	-235.600	-311.700	-281.400
Structureel begrotingssaldo	123.400	349.700	1.454.300	309.700

Een nadere specificatie van de incidentele baten en lasten treft u onderstaand aan:

	Baten en lasten 2022	2023			2024			2025			2026			Toelichting
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
	1 Werk en economie	-3.402.800	424.700	-2.978.100	-3.313.800	341.500	-2.972.300	-3.315.700	308.900	-3.006.700	-3.274.300	293.900	-2.980.400	
A1	Incidentele baten en lasten:	-158.300	0	-158.300	-72.500	0	-72.500	-40.000	0	-40.000	-25.000	0	-25.000	
	Project- en implementatiekosten PWM	-10.800	0	-10.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Projectkosten 2021-2023.
	Toekomstvisie Centrum													Onttrekking reserve Toekomstvisie centrum is incidenteel, dus het bijbehorende uitvoeringsbudget dat hier 1-op-1 mee gedekt wordt ook.
		-122.500	0	-122.500	-47.500	0	-47.500	-15.000	0	-15.000	0	0	0	
	Omgevingspakket MAA	-25.000	0	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	0	-25.000	Omgevingspakket MAA 2023-2026
B1	Incidentele reservemutaties:	-81.600	239.900	158.300	-81.600	154.100	72.500	-81.600	121.600	40.000	-81.600	106.600	25.000	
	Onttrekking reserve Fonds W&I	0	10.800	10.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Dekking Project- en implementatiekosten PWM
	Reserve reg.econ.samenwerking													Dekking van (onderzoeks)projecten die tot doel hebben de economische structuur in de Westelijke Mijnstreek en/of Zuid-Limburg breed te versterken.
		-48.600	48.600	0	-48.600	48.600	0	-48.600	48.600	0	-48.600	48.600	0	
	Reserve economische zaken													Dekking van de werkelijke uitgaven economisch beleid ter versterking van de Beekse economie.
		-33.000	33.000	0	-33.000	33.000	0	-33.000	33.000	0	-33.000	33.000	0	
	Reserve versterking omgevingskwaliteit	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	Dekking van Omgevingspakket MAA 2023-2026
	Reserve toekomstvisie centrum	0	122.500	122.500	0	47.500	47.500	0	15.000	15.000	0	0	0	Dekking van de werkelijke uitgaven uitvoeringsprogramma Toekomstvisie centrum Beek.
C1	Structurele baten en lasten:	-3.162.900	184.800	-2.978.100	-3.159.700	184.800	-2.974.800	-3.194.100	184.800	-3.009.200	-3.167.700	184.800	-2.982.900	
D1	Structurele reservemutaties:	0	0	0	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	
	2 Zorg en inkomen	-18.327.000	4.043.900	-14.283.100	-18.250.000	4.147.500	-14.102.500	-17.843.400	4.240.500	-13.602.800	-18.025.800	4.647.200	-13.378.600	
A2	Incidentele baten en lasten:	-70.700	10.000	-60.700	-12.400	0	-12.400	0	0	0	0	0	0	
	Preventieakkoord	-10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Budget + bijdrage Rijk zijn voor een periode van 3 jaar, t/m 2023.
	Pilot "Instroom en doorstroom Jeugdhulp Beek"	-51.200	0	-51.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Pilot loopt t/m 2023

	Baten en lasten 2022	2023			2024			2025			2026			Toelichting
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
	Volwassenfonds	-9.500	0	-9.500	-12.400	0	-12.400	0	0	0	0	0	0	Pilot loopt t/m 2024
B2	Incidentele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
C2	Structurele baten en lasten:	-18.256.300	3.992.400	-14.264.000	-18.237.500	4.106.000	-14.131.500	-17.843.400	4.199.000	-13.644.400	-18.025.800	4.430.700	-13.595.100	
D2	Structurele reservemutaties:	0	41.500	41.500	0	41.500	41.500	0	41.500	41.500	0	216.500	216.500	
	3 Maatschappelijke ontwikkeling	-4.008.300	1.005.000	-3.003.300	-3.990.100	753.700	-3.236.400	-3.979.000	753.700	-3.225.300	-3.982.400	753.700	-3.228.600	
A3	Incidentele baten en lasten:	-27.900	251.300	223.300	-11.500	0	-11.500	0	0	0	0	0	0	
	SPUK Sport	0	251.300	251.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Regeling loopt t/m 2023
	Zelfwerkzaamheden de Haamen	-12.900	0	-12.900	-6.500	0	-6.500	0	0	0	0	0	0	Regeling loopt t/m 2024
	Subsidie Asta	-15.000	0	-15.000	-5.000	0	-5.000	0	0	0	0	0	0	Garantiesubsidie t/m 2024
B3	Incidentele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
C3	Structurele baten en lasten:	-3.980.300	384.800	-3.595.500	-3.978.600	384.800	-3.593.800	-3.979.000	384.800	-3.594.100	-3.982.400	384.800	-3.597.500	
D3	Structurele reservemutaties:	0	368.900	368.900	0	368.900	368.900	0	368.900	368.900	0	368.900	368.900	
	4 Ruimtelijk ontwikkelen	-2.964.900	916.700	-2.048.200	-2.840.900	694.200	-2.146.600	-2.845.100	596.700	-2.248.400	-2.821.600	589.200	-2.232.400	
A4	Incidentele baten en lasten:	-195.300	0	-195.300	-80.300	0	-80.300	-75.300	0	-75.300	-45.000	0	-45.000	
	Opstellen ruimtelijke planfiguren	-140.000	0	-140.000	-50.000	0	-50.000	-45.000	0	-45.000	-45.000	0	-45.000	Reserve-onttrekking is incidenteel, dus het bijbehorende uitvoeringsbudget dat hier 1-op-1 mee gedekt wordt ook.
	Primitieve begroting RUD ZL: omzetting inrichtingenbestand	-30.300	0	-30.300	-30.300	0	-30.300	-30.300	0	-30.300	0	0	0	Primitieve begroting RUD ZL 2023 - incidentele (2023 t/m 2025) extra kosten 91K verdeeld over 3 jaar voor omzetting inrichtingenbestand (n.a.v. komst Omgevingswet per 1-1-2023)
	Projectleiderschap RX Mission	-25.000	0	-25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Betreft inhuur projectleider t.b.v. upgrade Squit naar RX Mission.
B4	Incidentele reservemutaties:	-368.000	451.600	83.600	-368.000	236.600	-131.400	-368.000	131.600	-236.400	-368.000	131.600	-236.400	
	Reserve kerkgebouwen	-15.000	0	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	0	-15.000	Een structurele storting van € 15.000 als dekking voor toekomstige aanvragen van kerken voor instandhoudingssubsidie.
	Reserve ruimtelijke plannen	-53.000	140.000	87.000	-53.000	50.000	-3.000	-53.000	45.000	-8.000	-53.000	45.000	-8.000	Dekking van de werkelijke (meerjarige) uitgaven van het opstellen van ruimtelijke plannen conform het plan van aanpak.
	Reserve strategische investeringsagenda	-175.000	125.000	-50.000	-175.000	0	-175.000	-175.000	0	-175.000	-175.000	0	-175.000	Storting om Beek in de volle breedte te transformeren als gevolg van krimp op basis van een op te stellen investeringsagenda waarvoor de herijkte toekomstvisie een belangrijke bouwsteen is. Vrijval restant in 2023 ten gunste van algemene middelen.
	Reserve transformatiefonds woningmarkt	-125.000	0	-125.000	-125.000	0	-125.000	-125.000	0	-125.000	-125.000	0	-125.000	Vorming reserve transformatiefonds woningmarkt.

	Baten en lasten 2022	2023			2024			2025			2026			Toelichting
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
	Reserve versterking omgevingskwaliteit													Onttrekking van € 86.650 gedurende 4 jaar (2023 t/m 2026) betreft vorming reserve transformatiefonds woningmarkt. Aanvullende € 100.000 in 2023 en 2024 betreft dekking van de formatie-uitbreiding op het team Bouw en Woning Toezicht (BWT).
		0	186.600	186.600	0	186.600	186.600	0	86.600	86.600	0	86.600	86.600	
C4	Structurele baten en lasten:	-2.401.500	458.100	-1.943.500	-2.392.500	450.600	-1.942.000	-2.401.800	458.100	-1.943.800	-2.408.600	450.600	-1.958.100	
D4	Structurele reservemutaties:	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	
	5 Openbare ruimte	-7.999.900	4.923.500	-3.076.400	-7.978.300	4.996.400	-2.981.900	-8.051.200	4.998.700	-3.052.600	-8.308.100	5.002.000	-3.306.000	
A5	Incidentele baten en lasten:	-150.000	0	-150.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Inhuur extra capaciteit buitendienst													2024 e.v. is vooralsnog niet geraamd in afwachting van nieuwe business case.
		-100.000	0	-100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Uitvoeringsplan Verkeer & Mobiliteit													Haalbaarheidsstudie Snelle Fietsroute Beek-Chemelot € 15.000; Snelheid remmende maatregelen nieuwe ontsluitingsweg via Weg langs de Carmel; Onderzoek vervangen Verkeersregelininstallatie (VRI) Zandstraat-Op- en afrit A76 € 10.000.
		-50.000	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B5	Incidentele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
C5	Structurele baten en lasten:	-7.849.900	4.861.600	-2.988.300	-7.978.300	4.849.000	-3.129.300	-8.051.200	4.851.200	-3.200.000	-8.308.100	4.854.600	-3.453.500	
D5	Structurele reservemutaties:	0	61.900	61.900	0	147.500	147.500	0	147.500	147.500	0	147.500	147.500	
	6 Bestuur en organisatie	-4.242.800	1.771.700	-2.471.100	-4.214.100	1.743.600	-2.470.500	-4.059.700	1.595.900	-2.463.700	-4.043.200	1.546.800	-2.496.300	
A6	Incidentele baten en lasten:	-82.900	0	-82.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	BOA capaciteit													Door de krapte op de arbeidsmarkt is inhuur steeds moeilijker waardoor de inzet in de avonduren niet meer gegarandeerd kan worden. Om er voor de burger op veiligheidsgebied ook in de avonduren te zijn, wordt voor 2023 als pilot tijdelijke BOA-capaciteit aangetrokken. Indien na een evaluatie blijkt dat deze inzet ook voor de jaren daarna gecontinueerd moet worden, zal dit alsdan structureel in de begroting worden verankerd.
		-82.900	0	-82.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B6	Incidentele reservemutaties:	0	82.900	82.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Onttrekking reserve crisismaatregelen													Zie tekst BOA-capaciteit
		0	82.900	82.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
C6	Structurele baten en lasten:	-4.159.900	1.297.400	-2.862.600	-4.214.100	1.397.200	-2.816.900	-4.059.700	1.412.600	-2.647.100	-4.043.200	1.457.100	-2.586.100	
D6	Structurele reservemutaties:	0	391.400	391.400	0	346.400	346.400	0	183.300	183.300	0	89.700	89.700	

	Baten en lasten 2022	2023			2024			2025			2026			Toelichting
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
E (A1 t/m A6)	Incidentele baten & lasten programma's	-685.100	261.300	-423.800	-176.700	0	-176.700	-115.300	0	-115.300	-70.000	0	-70.000	
F (B1 t/m B6)	Incidentele reservemutaties programma's	-449.600	774.400	324.800	-449.600	390.800	-58.900	-449.600	253.300	-196.400	-449.600	238.300	-211.400	
G (C1 t/m C6)	Structurele baten en lasten programma's	-39.811.000	11.179.100	-28.631.900	-39.960.700	11.372.300	-28.588.400	-39.529.100	11.490.500	-28.038.600	-39.935.700	11.762.600	-28.173.100	
H (D1 t/m D6)	Structurele reservemutaties programma's	0	870.800	870.800	0	913.800	913.800	0	750.700	750.700	0	832.100	832.100	
I (G+H)	Saldo structurele baten & lasten programma's	-39.811.000	12.049.800	-27.761.100	-39.960.700	12.286.200	-27.674.600	-39.529.100	12.241.200	-27.287.900	-39.935.700	12.594.700	-27.341.000	
J (E+F)	Saldo incidentele baten & lasten programma's	-1.134.700	1.035.700	-99.000	-626.400	390.800	-235.600	-564.900	253.300	-311.700	-519.600	238.300	-281.400	
	Divers													
	Algemene middelen	-243.300	33.554.400	33.311.100	-230.200	33.656.900	33.426.700	-231.000	34.197.100	33.966.100	-332.100	33.167.800	32.835.600	
K1	Incidentele baten en lasten:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
L1	Incidentele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
M1	Structurele baten en lasten:	-243.300	33.554.400	33.311.100	-230.200	33.656.900	33.426.700	-231.000	34.197.100	33.966.100	-332.100	33.167.800	32.835.600	
N1	Structurele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Overhead	-6.497.700	1.134.900	-5.362.800	-5.773.500	434.900	-5.338.600	-5.545.000	384.900	-5.160.100	-5.375.900	254.900	-5.121.000	
K2	Incidentele baten en lasten:	-750.000	0	-750.000	-50.000	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	
	Energiekosten													Op basis van dagkoersen is het effect van stijgende energiekosten begin september 2022 berekend op € 1,4 mln. doch we weten dat die prijzen dagelijks fluctueren. De effecten van aangekondigd en nog te ontwikkelen dempend beleid uit Brussel/Den Haag vragen om een nadere uitwerking waarvan onze inschatting is dat die tot op zekere hoogte tot normalisering zal leiden. In navolging van meerdere gemeenten binnen onze regio, wordt het effect voor 2023 pondsgewijs via de risicoparagraaf 50% en de algemene reserve 50%.
		-700.000	0	-700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Traineeship "Opgave gericht werken"	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	In 2023 en 2024 wordt opgavegericht werken in Beek doorgevoerd.
L2	Incidentele reservemutaties:	0	750.000	750.000	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	
	Algemene reserve: dekking energie	0	700.000	700.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Zie toelichting energiekosten hiervoor.
	Reserve strategische investeringsagenda													In 2023 en 2024 wordt ieder jaar € 50.000 euro uit de reserve strategische investeringsagenda beschikbaar gesteld voor het doorvoeren van opgavegericht werken in Beek.
		0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	
M2	Structurele baten en lasten:	-5.747.700	207.900	-5.539.800	-5.723.500	207.900	-5.515.600	-5.545.000	207.900	-5.337.100	-5.375.900	207.900	-5.168.000	
N2	Structurele reservemutaties:	0	177.000	177.000	0	177.000	177.000	0	177.000	177.000	0	47.000	47.000	

	Baten en lasten 2022	2023			2024			2025			2026			Toelichting
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
	Vennootschapsbelasting	-13.800	0	-13.800	-13.800	0	-13.800	-13.800	0	-13.800	-13.800	0	-13.800	
K3	Incidentele baten en lasten:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
L3	Incidentele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
M3	Structurele baten en lasten:	-13.800	0	-13.800	-13.800	0	-13.800	-13.800	0	-13.800	-13.800	0	-13.800	
N3	Structurele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Onvoorzien	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	
K4	Incidentele baten en lasten:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
L4	Incidentele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
M4	Structurele baten en lasten:	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	
N4	Structurele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
O (K1 t/m K4)	Incidentele baten & lasten Divers	-750.000	0	-750.000	-50.000	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	
P (L1 t/m L4)	Incidentele reservemutaties Divers	0	750.000	750.000	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	
Q (M1 t/m M4)	Structurele baten en lasten Divers	-6.054.800	33.762.300	27.707.500	-6.017.500	33.864.800	27.847.300	-5.839.800	34.405.000	28.565.200	-5.771.900	33.375.700	27.603.800	
R (N1 t/m N4)	Structurele reservemutaties Divers	0	177.000	177.000	0	177.000	177.000	0	177.000	177.000	0	47.000	47.000	
S (Q+R)	Saldo structurele baten & lasten Divers	-6.054.800	33.939.300	27.884.500	-6.017.500	34.041.800	28.024.300	-5.839.800	34.582.000	28.742.200	-5.771.900	33.422.600	27.650.800	
T (O+P)	Saldo incidentele baten & lasten Divers	-750.000	750.000	0	-50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	
U (I+S)	Totaal saldo structurele baten & lasten	-45.865.700	45.989.100	123.400	-45.978.300	46.328.000	349.700	-45.368.900	46.823.200	1.454.300	-45.707.600	46.017.300	309.700	
V (J+T)	Totaal saldo incidentele baten & lasten	-1.884.700	1.785.700	-99.000	-676.400	440.800	-235.600	-564.900	253.300	-311.700	-519.600	238.300	-281.400	
W (U+V)	Totale baten & lasten	-47.750.400	47.774.800	24.400	-46.654.600	46.768.700	114.100	-45.933.800	47.076.400	1.142.600	-46.227.200	46.255.600	28.400	

Overzicht structurele reserve mutaties:

Baten en lasten 2022	2023			2024			2025			2026		
Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Werk en economie												
Structurele reservemutaties	0	0	0	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	0	0	0	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500
2. Zorg en inkomen												
Structurele reservemutaties	0	41.500	41.500	0	41.500	41.500	0	41.500	41.500	0	216.500	216.500
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	0	41.500	41.500	0	41.500	41.500	0	41.500	41.500	0	216.500	216.500
3. Maatschappelijke ontwikkeling												
Structurele reservemutaties	0	368.900	368.900	0	368.900	368.900	0	368.900	368.900	0	368.900	368.900
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	0	368.900	368.900	0	368.900	368.900	0	368.900	368.900	0	368.900	368.900
4. Ruimtelijk ontwikkelen												
Structurele reservemutaties	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000
5. Openbare ruimte												
Structurele reservemutaties	0	61.900	61.900	0	147.500	147.500	0	147.500	147.500	0	147.500	147.500
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	0	61.900	61.900	0	147.500	147.500	0	147.500	147.500	0	147.500	147.500
6. Bestuur en organisatie (excl.divers)												
Structurele reservemutaties	0	391.400	391.400	0	346.400	346.400	0	183.300	183.300	0	89.700	89.700
Onttrekking Algemene Reserve	0	212.000	212.000	0	196.900	196.900	0	63.700	63.700	0	0	0
Onttrekking reserve ingroei Veiligheidsregio	0	179.400	179.400	0	149.500	149.500	0	119.600	119.600	0	89.700	89.700
Overhead												
Structurele reservemutaties	0	177.000	177.000	0	177.000	177.000	0	177.000	177.000	0	47.000	47.000
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	0	177.000	177.000	0	177.000	177.000	0	177.000	177.000	0	47.000	47.000
Totaal:	0	1.047.700	1.047.700	0	1.090.800	1.090.800	0	927.700	927.700	0	879.100	879.100

Toelichting op de structurele reserve mutaties:

In de toelichting op de wijziging van het BBV in 2013 staat dat in principe alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves incidenteel van aard zijn.

Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten:

Wanneer de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten wordt gevormd voor de dekking van de kapitaallasten van geactiveerde investeringen, is deze dekking structureel geregeld. De looptijd van de ingestelde reserve is gelijk aan de afschrijvingstermijn van de geactiveerde investering. Hierdoor hebben zowel de kapitaallasten als de onttrekking aan deze reserve geen invloed op het structurele begrotingssaldo.

Onttrekking algemene reserve:

Over een termijn van vijf jaren is, vanuit de vervroegde verkoop 4^e tranche Essentgelden (verwerkt in de jaarstukken 2019), een afbouw van het dividend gerealiseerd, met als doel de exploitatie daarna structureel te ontlasten.

Onttrekking reserve ingroei Veiligheidsregio:

In de begroting 2020 is aangegeven dat als gevolg van de herverdeling van de bijdragen aan de Veiligheidsregio Z-L, de gemeente Beek een behoorlijke extra bijdrage betaald. Daarnaast heeft de gemeente als gevolg van een herberekening vanuit de Veiligheidsregio een eenmalig bedrag ontvangen van afgerond € 1,6 mln. Dit bedrag is deels aangewend om in een periode van 10 jaar via een ingroei ervoor te zorgen dat de nieuwe Beekse bijdrage structureel wordt opgevangen binnen de exploitatie.

Bijlage 7: Begrippenlijst

Aanbesteding

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

Aanvaardbaarheidscriterium

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

Achterstallig onderhoud

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

Actief/activa

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

Activa met een economisch nut

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

Activa, financiële

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

Activa, immateriële vaste

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

Activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

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

Activa, overlopende

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

Activeren

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

Afschrijven

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

Afschrijving

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

Afvalstoffenheffing

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

Agio

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

Algemene middelen

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

Algemene reserve

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

Algemene uitkering

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

Allocatiefunctie

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

Alloceren

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

Apparaatskosten

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

Arbeidsrechtelijke verplichtingen

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

Artikel 12-uitkering

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

Artikel 212 verordening

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

Artikel 213 verordening

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

Artikel 213a verordening

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

Autorisatiefunctie

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

Autoriseren

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

Baatbelasting

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

Balans

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

Baten

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

Baten-en lastenstelsel

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

Baten, incidentele

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

Baten, structurele

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

BBV

Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Bedrijfsvoering

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

Begroting

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

Begroting, financiële

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

Begroting, programma

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

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

Begrotingsevenwicht

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

Begrotingsevenwicht, duurzaam

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

Begrotingsevenwicht, structureel

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

Begrotingsproces

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

Begrotingsruimte

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

Begrotingssaldo

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

Begrotingswijziging

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

Begrotingswijziging, technische

Wijziging van de begroting op administratieve gronden zonder politieke impact

Belasting

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

Belastingcapaciteit

Maximumopbrengst die een gemeente met belastingheffing kan realiseren.

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

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

Belastingcapaciteit (resterende)

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

Belastingverordening

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

Beleidsbegroting

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

Beleidskader

Voorwaarden waarbinnen het beleid kan worden ontwikkeld en uitgevoerd.

Beleidsplan

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

Berap

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

Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

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

Bestemmingsreserve

Door de raad voor een specifiek doel gereserveerde middelen. Is een onderdeel van het *eigen vermogen*. Zolang de raad de bestemming kan veranderen is er sprake van een vrij aanwendbare (bestemmings)reserve. Een deel van de bestemmingsreserves kan niet vrij aanwendbaar zijn als sprake

is van 'dekkingsreserves' (bijv. voor een investering af te dekken) of andere reeds bestaande *verplichtingen*

Bestuurlijk belang

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

Bestuursrapportage

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

Bijdragen in investeringen van derden

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

Boekwaarde

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

Bouwgrondexploitatie

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

BTW-compensatiefonds

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

Budgetcyclus

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

Budgetrecht

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

Burgerparticipatie

De burgers sluiten aan en denken mee bij overheidsinitiatieven

Circulaire

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

Cofinanciering

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

Collegeprogramma

Uitvoeringsplan van het college voor het beleid gedurende de zittingsperiode.

Compensabele BTW

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

Componentenbenadering

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

Controlerende functie

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

Dekkingsreserves

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

Deelneming

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

Dekking

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

Dekkingsmiddelen

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

Dekkingsreserve

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

Disagio

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

Doelmatigheid

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

Doeltreffendheid

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

Doeluitkering

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

Dotaties

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

Dualisme

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

Eigen vermogen

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

Exploitatie

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

Financieel beheer

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

Financieel belang

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

Financieel beleid

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

Financieel toezicht

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

Financiële functie

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

Financiële positie

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

Financiële verordening

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

Financiering

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

Financieringsparagraaf

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

Financieringsportefeuille

Het totaal van leningen die een gemeente heeft opgenomen.

Financieringstekort- en overschot

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

Frictiekosten (bijv. bij herindeling van gemeenten)

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

Gemeentefonds

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

Gemeentelijke inkomstenbronnen

Algemene en specifieke middelen (gelden) die de gemeente gebruikt om haar taken te bekostigen.

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

Gemeentewet

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

Getrouw beeld

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

Grondbeleid, actief

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

Grondbeleid, passief

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

Grondexploitatie

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

Grondexploitatie kengetal

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

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

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

Heffingen

Belastingen en retributies.

Indexeren

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

Inflatie

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

Informatie voor derden

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

Investering

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

Investerings, levensduur verlengende

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

Investerings met een economisch nut

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

Investerings met een maatschappelijk nut

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

Investerings (uitbreiding)

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

Iv3

Afkorting van “*Informatie voor derden*”.

Jaarstukken

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

Jaarrekening

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

Jaarverslag

Bestaat uit de *programmaverantwoording* en de *paragrafen*.

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

Kadernota

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

Kapitaalgoederen

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

Kapitaallasten

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

Koppelsubsidie

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

Kosten, bijkomende

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

Kosten, indirect

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

Kosten, overig

Kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Kostenverdeelstaat

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

Kwijtschelding

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

Lasten

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

Lasten, incidentele

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

Lokale heffingen

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

Managementletter

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

Managementrapportage

Informatie gedurende het jaar over begrotingsuitvoering van management aan college. Behoort tot de *planning en controlcyclus* en heeft de *productenraming* als basis. (Bij de gemeente Beek wordt deze niet meer gebruikt, inmiddels is dit vervangen door de bestuursrapportages)

Marap

Afkorting managementrapportage.

Marktwaaarde

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

Materiële activa

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

Meerjarenraming

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

Meevaller

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

Netto schuldquote

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

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

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

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

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

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

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

Ombuigen

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

Onderhoud

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

Onderhoud, groot

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

Onderhoudsplannen

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

Onttrekkingen

Beschikken over de *reserves* ten gunste van het resultaat.

Onvoorzien

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

Openbare ruimte

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

Overdrachten

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

Overheidsparticipatie

De overheid sluit aan en denkt mee bij burgerinitiatieven

Overschrijdingen

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

Overhead

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

Paragrafen

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

Passiva

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

Passiva, overlopende

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

Product

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

Een product is het resultaat van samenhangend handelen, meetbaar gemaakt in tijd, geld en kwaliteit. Een product wordt ruim geïnterpreteerd. Het kan zijn: een *voorziening*, een dienst of een goed. Een kern is dat er taakstellende afspraken aan verbonden kunnen worden. Een product omvat zoveel

mogelijke kwantitatieve normen voor zowel financiële als niet-financiële prestatie-indicatoren. Een product moet voldoen aan de volgende criteria:

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

Productenraming

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

Productenrealisatie

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

Programma

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

Programmaplan

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

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

Programmarekening

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

Programmaverantwoording

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

Rechtmatigheid

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

Rechtmatigheidsoordeel

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

Reconstructie

Het herstellen van een *kapitaalgoed* in de oorspronkelijke staat.

Reconstructie van een weg

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

Rehabilitatie van een weg

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

Rekenkamer (commissie)

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

Renteomslag

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

Reserves

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

Reserve, egalisatie

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

Reserves, stille

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

Reserve, vrije

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

Restwaarde

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

Resultaat

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

Resultaat na bestemming

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

Resultaat voor bestemming

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

Rioolrechten

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

Risico's

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

Risicobeheer

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

Risicomanagement

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

Single information Single audit

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

SiSa

Afkorting van *Single information Single audit*

Solvabiliteitsratio

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

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

B. Balanstotaal

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

Specifieke uitkeringen

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

Stelposten

Begrotingsposten waarvan de besteding nog moet worden uitgewerkt.

Stelsel van baten en lasten

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

Stelselwijziging

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

Structurele exploitatieruimte

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

waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Om dit kengetal te relateren aan het overzicht van baten en lasten is het noodzakelijk om de volgende cijfers te presenteren:

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

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

Subsidie

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

Taakstelling

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

Tegenvaller

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

Toezicht

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

Toezichthouder (financieel)

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

Treasury

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

Uitgaven

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

Uitkering

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

Uitkeringsfactor

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

Uitzettingen

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

Vaste schuld

Schuld met een looptijd van minimaal 1 jaar.

Vennootschapsbelasting

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

Verantwoording

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

Verbonden partijen

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

Vervanging

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

Vervangingsinvesteringen

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

Verordeningen

Algemene regels, vastgesteld door de gemeenteraad.

Verordening 212

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

Verordening 213

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

Verordening 213a

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

Verslag van bevindingen

Verslag van het onderzoek door de accountant van de *jaarrekening*.

Vervaardigingsprijs

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

Vlottende middelen

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

Vpb

Afkorting voor *Vennootschapsbelasting*.

Voorzichtigheidsbeginsel

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

Voorzieningen

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

Vreemd vermogen

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

Weerstandscapaciteit

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

Weerstandsvermogen

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

Wet gemeenschappelijke regelingen

Wet die samenwerking tussen overheden regelt.

Winst nemen, winstneming

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

Bijlage 8: Lijst met afkortingen

APG	Algemene Pensioen Groep
ARC	Airport Regional Conferende
AvA	Algemene Vergadering van Aandeelhouders
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BBP	Bruto binnenlands product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BBZ	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen
BCF	BTW-compensatiefonds
BDU	Brede Doeluitkering
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BIZ	Bedrijveninvesteringszone
BLG	Bouwfonds Limburgse Gemeenten
BMAA	Businesspark Maastricht Aachen Airport
BMO	Bestuur- en managementondersteuning
BMV	Brede Maatschappelijke Voorziening
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BP	Bestemmingsplan
BRP	BasisRioleringsPlan
BS	Basisschool
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
BV	Besloten Vennootschap
BW	Burgerlijk wetboek
BWT	Bouw en Woning Toezicht
BZK	Buitenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CBL	Cross Border Leases
CBS	Centraal Bureau voor Statistiek
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek
CSV	Claim Staat Vennootschap
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
DUB	Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling
ECB	Europese Centrale Bank
EMU	Economische en Monetaire Unie
Ensia	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
EPZ	Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland
ESZL	Economische Samenwerking Zuid-Limburg
EZ	Economische Zaken
FaZa	Facilitaire Zaken
Fido	Financiering Decentrale Overheden
Fte	Fulltime-equivalent
GAVR	Geen Afschrijving, Variabele Rente
GBA	Gemeentelijke Basisadministratie
GFT	Groente, Fruit en Tuin

GGD	Gemeenschappelijke Regeling Geneeskundige Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
GR	Gemeenschappelijke Regelingen
GVVP	Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan
HALT	Het Alternatief
HGN	Het Groene Net
HKP	Hulpkostenplaats
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IKS	Iedereen Kan Sporten
IMD	Intergemeentelijke Milieudienst Beek Nuth Stein
IOA	Inkomensvoorziening Ouderen en gedeeltelijk Arbeidsongeschikten
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
IU	Integratie Uitkering
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
KRW	Kaderrichtlijn Water
KVS	Kostenverdeelstaat
LEF	Limburgs Energie Fonds
LINE	Lineair
LIVR	Lineaire afschrijving, variabele rente
MAA	Maastricht Aachen Airport
MFC	Multifunctioneel Centrum
MKB	Midden en Klein Bedrijf
MOJP	Meerjarig Onderhoudsplan
NAL	Nationale Agenda Laadinfrastructuur
NAVOS	Nazorg Voormalige Stortplaatsen
NEN	Nederlandse Norm
N.n.b.	Nog niet bekend
N.V.	Naamloze vennootschap
NVRD	Koninklijke Vereniging voor Afval en Reinigingsmanagement
OAB	Onderwijs Achterstanden Beleid
OBS	Openbare Basisschool
OLV	Onze Lieve Vrouwe
OV	Openbaar Vervoer
OZB	Onroerende Zaak Belasting
P&C	Planning en Control
P&O	Personeel & Organisatie
PBE	Publiek Belang Elektriciteitsproductie
Pfh	Portefeuillehouder
POH	Praktijkondersteuner
POVI	Provinciale Omgevingsvisie
PPS	Publiek Private Samenwerking
PW	Participatiewet
PWM	Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek
RES	Regionale energiestrategie
RIEC	Regionaal Informatie en Expertise Centrum
ROB	Raad voor het Openbaarbestuur
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RUDDO	Regeling uitzettingen en derivaten centrale overheden

RWM	Regionaal afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek
SBS	Stein Beek Schinnen
SiSa	Single Information Single Audit
SLG	Sportlandgoed
SPV	Special Purpose Vehicle (vennootschap die slechts voor een enkele transactie wordt opgericht)
SPUK	Specifieke Uitkering Sport
SVB	Sociale Verzekeringsbank
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
TAS	Trainingscentrum aangepast sporten
TPE	Techno Port Europe
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemers Verzekeringen
VCP	Verkeerscirculatieplan Centrum
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
Vpb	Vennootschapsbelasting
VTH	Vergunningen, Toezicht en Handhaving
VVE	Voorschoolse- en Vroegschoolse Educatie
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WON	Wet Onafhankelijk Netbeheer
WOZ	Waardering onroerende zaken
WOZL	Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg
WSW	Wet Sociale werkvoorziening
Wvvg	Wet verplichte ggz
WWB	Wet Werk en Bijstand