

# **Programmabegroting 2024**



# Inhoudsopgave

<b>1</b>	<b>Inleiding</b>	<b>6</b>
1.1	Inleiding / Bestuurssamenvatting	7
1.2	Inleiding / Belangrijke data	9
1.3	Inleiding / Leeswijzer	10
1.4	Inleiding / Beek in cijfers	12
<b>2</b>	<b>Financiële samenvatting</b>	<b>16</b>
2.1	Financiële samenvatting / Uitgangspunten	17
2.2	Financiële samenvatting / Algemeen financieel perspectief	19
2.3	Financiële samenvatting / Per programma	33
<b>3</b>	<b>Programma 1 Werk en economie</b>	<b>36</b>
3.1	Werk en economie / Samenvatting	37
3.2	Werk en economie / Wat willen we bereiken?	39
3.3	Werk en economie / Wat doen we daarvoor?	41
3.4	Werk en economie / Wat kost dit programma?	45
<b>4</b>	<b>Programma 2 Zorg en inkomen</b>	<b>48</b>
4.1	Zorg en inkomen / Samenvatting	49
4.2	Zorg en inkomen / Wat willen we bereiken?	55
4.3	Zorg en inkomen / Wat doen we daarvoor?	57
4.4	Zorg en inkomen / Wat kost dit programma?	67
<b>5</b>	<b>Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling</b>	<b>74</b>
5.1	Maatschappelijke ontwikkeling / Samenvatting	75
5.2	Maatschappelijke ontwikkeling / Wat willen we bereiken?	77
5.3	Maatschappelijke ontwikkeling / Wat doen we daarvoor?	79
5.4	Maatschappelijke ontwikkeling / Wat kost dit programma?	83
<b>6</b>	<b>Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen</b>	<b>88</b>
6.1	Ruimtelijk ontwikkelen / Samenvatting	89
6.2	Ruimtelijk ontwikkelen / Wat willen we bereiken?	91
6.3	Ruimtelijk ontwikkelen / Wat doen we daarvoor?	93
6.4	Ruimtelijk ontwikkelen / Wat kost dit programma?	98
<b>7</b>	<b>Programma 5 Openbare ruimte</b>	<b>102</b>
7.1	Openbare ruimte / Samenvatting	103

7.2	Openbare ruimte / Wat willen we bereiken?	105
7.3	Openbare ruimte / Wat doen we daarvoor?	107
7.4	Openbare ruimte / Wat kost dit programma?	110
<b>8</b>	<b>Programma 6 Bestuur en organisatie</b>	<b>112</b>
8.1	Bestuur en organisatie / Samenvatting	113
8.2	Bestuur en organisatie / Wat willen we bereiken?	115
8.3	Bestuur en organisatie / Wat doen we hiervoor?	116
8.4	Bestuur en organisatie / Wat kost dit programma?	124
<b>9</b>	<b>Paragrafen</b>	<b>136</b>
9.1	Paragraaf 1 / Weerstandsvermogen en risicobeheersing	137
9.2	Paragraaf 2 / Onderhoud kapitaalgoederen	146
9.3	Paragraaf 3 / Financiering	154
9.4	Paragraaf 4 / Bedrijfsvoering	159
9.5	Paragraaf 5 / Verbonden partijen	164
9.6	Paragraaf 6 / Grondbeleid	181
9.7	Paragraaf 7 / Lokale heffingen	183
9.8	Paragraaf 8 / Taakstellingen en stelposten	193
9.9	Paragraaf 9 / Wet open overheid (Woo)	197
9.10	Paragraaf 10 / Rechtmatigheid en rechtmatigheidsverantwoording	199
<b>10</b>	<b>Investeringsprogramma</b>	<b>200</b>
10.1	Meerjarig investeringsprogramma	201
<b>11</b>	<b>Meerjarenraming 2024-2027</b>	<b>202</b>
11.1	Meerjarenraming 2024-2027	203
Bijlage 1:	Samenstelling College / portefeuillevverdeling	207
Bijlage 2:	Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven	214
Bijlage 3:	Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld	222
Bijlage 4:	Overzicht reserves en voorzieningen	224
Bijlage 5:	Toelichting doel en aard van reserves en voorzieningen	226
Bijlage 6:	Recapitulatie begrotingsevenwicht	235
Bijlage 7:	Begrippenlijst	241
Bijlage 8:	Lijst met afkortingen	263



# 1

## Inleiding



## 1.1 Inleiding / Bestuursamenvatting

### ***Gemeente Beek: Rots in de branding***

Voor u ligt de begroting 2024-2027 die tot stand is gekomen in een tijd dat we op het kruispunt staan van een nieuw tijdperk. Een begroting geschreven vanuit een stabiel Beek in een onzekere wereld. Mondiaal duurt de oorlog in Oekraïne voort en heeft zijn beslag zowel ver weg als dichtbij. En op nationaal niveau hebben we na de val van het kabinet Rutte IV rekenschap te nemen van een demissionair kabinet. De periode tot het aantreden van een nieuw kabinet zal ontegenzeggelijk zorgen voor een periode van relatieve stilstand van besluitvorming ten aanzien van grote opgaven en uitdagingen op het terrein van bestaanszekerheid, hervormingsagenda Jeugd, duurzaamheid (klimaat- en energiebeleid), woningbouw en het herstellen van het vertrouwen in de overheid.

Juist daarom willen we als gemeente een Rots in de branding zijn. Nabij onze inwoners, verenigingen en ondernemers. Waarbij wij gestaag verder werken aan onze ambities voor deze bestuursperiode en tegelijkertijd flexibel zijn en maatwerk bieden om diegene wiens bestaanszekerheid in het geding komt door de turbulente wereld om ons heen. We continueren de opvang en ondersteuning van Oekraïense vluchtelingen in Beek en hebben oog voor de effecten die de hoge inflatie hebben voor de Baekenaren. Daarbij is voor ons college ook nu nog het adagium leidend van voormalig wethouder Thijs van Es: We laten in Beek niemand in de kou staan.

### ***Gemeentefinanciën vanaf ravijnjaar 2026 onzeker***

Net als alle gemeenten maken wij ons grote zorgen over de financiële onzekerheid voor gemeenten op lange termijn. Uit de onlangs gepresenteerde Miljoenennota 2024 blijkt wederom dat er, ondanks tal van wetenschappelijke onderzoeken en adviezen, op geen enkele wijze oog en oor is voor de aantoonbare disbalans tussen reële uitgaven en de daarvoor noodzakelijke compensatie vanuit Den Haag. Sterker, het onlangs door de VNG uitgebrachte rapport 'Taken en middelen in balans' concludeert dat het rijk zich met de beoogde besparing van drie miljard vanaf 2026 zelf in de voet schiet. Belangrijke ambities van de landelijke overheid, die (deels) door gemeenten worden uitgevoerd dreigen namelijk stil te vallen.

Conform het advies van de VNG, in afstemming met onze toezichthouder de provincie, en solidair met onze collega gemeenten in Nederland kiezen wij er voor om onze inwoners niet de dupe te laten zijn van dit onverantwoord Haags beleid. Wij bezuinigen dan ook niet op onderwijs, zorg, voorzieningen en infrastructuur om het gat te dichten. Maar presenteren een niet sluitend meerjaren perspectief om zo de impact van de landelijke keuzes ook zichtbaar te laten zijn. De meerjarenreeks 2024-2027 inclusief vertaling van de Septembercirculaire 2023 laat hiermee het volgende beeld zien:

	2024	2025	2026	2027
Saldo baten en lasten	-1.542.300	-230.900	-3.204.400	-3.099.900
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	1.575.500	779.900	696.200	728.000
Begrotingssaldo na bestemming	33.200	549.000	-2.508.200	-2.371.900
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	14.700	-264.400	-23.000	15.300
<b>Totaal bestaand beleid</b>	<b>18.500</b>	<b>813.400</b>	<b>-2.485.200</b>	<b>-2.387.200</b>

### ***Blijven bouwen aan Beek***

In Beek bouwen we ondertussen gestaag voort. Met deze begroting blijven we namelijk onverminderd inzetten op de door ons in het Bestuursakkoord 2022-2026 geformuleerde 7 Beekse opgaven en de 23 daaraan gekoppelde doelen. Verder is in deze begroting rekening gehouden met toegenomen autonome kostenontwikkelingen als indexering/inflatie en aanbestedingsresultaten binnen het sociale domein.

Daarnaast doen we via deze begroting ook enkele nieuwe voorstellen. Zo zijn wij overtuigd van de preventieve werking die uitgaat van de extra impuls binnen ons minimabeleid met als doel armoede verder tegen te gaan. Ook willen wij het aantoonbare succes van de pilot uitbreiding BOA's op de subjectieve veiligheidsbeleving via deze begroting structureel verankeren. En daarnaast zien wij kansen door het Beekse cultureel erfgoed een prominenter plek te geven.

### ***Versterking solide financiële positie***

De gemeenteraad heeft in diverse moties en debatten aangegeven belang te hechten aan een solide financiële positie voor onze gemeente. In 2023 hebben wij hier gehoor aan gegeven door onze weerstandpositie fors te versterken. Enerzijds door het ophogen van budgetten voor ondermeer jeugdzorg in de begroting zodat het risico op kostenoverschrijding daalt, anderzijds door een storting in de algemene reserve om zo ook de absolute hoogte van ons weerstandsvermogen fors te verhogen.

In deze begroting en meerjarenraming focussen wij op het ook in de exploitatie inbouwen van voldoende buffercapaciteit met versterkte aandacht voor de structurele balans in de begroting. De raad heeft hier in debatten en per moties diverse ideeën voor aangedragen. Van het inbouwen van geoormerkte investeringsruimte tot het inbouwen van een procentueel minimaal begrotingsoverschot. Uiteraard staat dit uitgangspunt op gespannen voet met onze keuze om de korting van het rijk vanaf het ravijnjaar (2026) als tekort te presenteren. Wij geven invulling aan deze ambities op basis van de volgende uitgangspunten:

- We presenteren een solide begroting waarin budgetten die onder druk staan zijn bijgeraamd (o.a. Jeugdzorg en WMO).
- Onderhouds- en beheersplannen, en de bijbehorende budgetten zijn op orde.
- Voor te verwachten investeringen op korte en middellange termijn is er ruimte gereserveerd (specifiek BMV Beek en uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie).
- In de jaren 2024 en 2025 dient er een afdoende begrotingsoverschot te zijn.
- In de jaren 2026 en verder dient het gepresenteerde tekort te allen tijden lager te zijn dan het te verwachte effect van de korting door het rijk.

Vanuit daadkracht, wendbaarheid en trots, maar zeer zeker ook vanuit een vertrouwen in een hoopvolle toekomst voor Beek, bieden wij u deze begroting 2024-2027 aan.

College van Burgemeester & Wethouders  
Beek, 11 oktober 2023



## 1.2 Inleiding / Belangrijke data

In het vergaderschema 2023 zijn de volgende data opgenomen voor de behandeling van de jaarstukken 2022:

Datum	Tijdstip	Actie
11 oktober 2023		Toezening aan de gemeenteraad van de Begroting 2024.
19 oktober 2023	19:00 uur	Infoavond raads- en commissieleden voor het stellen van technische vragen, eventueel digitaal.
19 oktober 2023		Indienen van feitelijke vragen door de fracties.
27 oktober 2023		Beantwoording feitelijke vragen aan de fracties.
1 november 2023	19:00 uur	Beleidsmatige bespreking van de Begroting 2024 in de gecombineerde commissie Bestuurszaken.
9 november 2023	16:00 uur	Vaststelling van de Begroting 2024 door de gemeenteraad.

## 1.3 Inleiding / Leeswijzer

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 2024 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 2024 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 2024.

## Hoofdstuk 11 Meerjarenraming 2024 – 2027

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 2027.

## Bijlagen

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

- Bijlage 1: Samenstelling College / portefeuillevreiding
- 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

## 1.4 Inleiding / Beek in cijfers

Omschrijving	Bron	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>A. Sociale structuur (per 1 januari)</b>							
Aantal inwoners	2	15.929	15.865	15.875	15.817	16.132	n.n.b.
Aantal 0 t/m 3-jarigen	2	473	502	520	531	553	n.n.b.
Aantal 4 t/m 12-jarigen	2	1.139	1.139	1.173	1.150	1.216	n.n.b.
Aantal 13 t/m 18-jarigen	2	1.025	963	894	882	884	n.n.b.
Aantal 19 t/m 64-jarigen	2	9.217	9.155	9.095	8.988	9.129	n.n.b.
Aantal 65-plussers	2	4.075	4.106	4.193	4.266	4.350	n.n.b.
Aantal niet Nederlandse nationaliteit	2	472	483	479	471	n.n.b.	n.n.b.
Aantal mannen	2	7.774	7.749	7.738	7.699	7.850	n.n.b.
Aantal vrouwen	2	8.155	8.116	8.137	8.118	8.282	n.n.b.
Beroepsbevolking (15 t/m 66 jaar)	2	10.620	10.273	10.216	10.100	10.213	n.n.b.
Werkloosheid	2	595	575	620	588	551	n.n.b.
% niet werkende werkzoekenden		5,6%	5,0%	6,1%	5,8%	5,4%	n.n.b.
<b>B. Fysieke structuur (per 1 januari)</b>							
Aantal woningen	3	7.507	7.515	7.525	7.538	7.547	n.n.b.
Aantal bedrijven	3	1.751	1.759	1.810	1.925	1.980	n.n.b.
<b>C: Financiële structuur (per 31 december) (x € 1.000)</b>							
		(t/m 2022 rekeningcijfers; 2023 t/m Afwijkingenrapportage 2023, 2024 begroting)					
Lasten	1	47.995	49.580	49.966	58.935	58.949	51.567
Gecorrigeerde lasten	1	47.866 <sup>1</sup>	49.551 <sup>1</sup>	49.818 <sup>1</sup>	58.451 <sup>1</sup>	58.940 <sup>1</sup>	51.558 <sup>1</sup>
Opbrengsten belastingen en heffingen	1	9.309	9.417	10.227	9.847	11.360	11.085
waarvan:							
• alg.belastingen (OZB, honden-toeristenbelasting, BIZ)	1	4.844	4.945	5.009	5.298	5.382	5.759
• milieuheffingen (riool, afval)	1	3.462	3.605	3.868	3.974	4.244	4.366
• overige heffingen en leges	1	1.003	867	1.350	575	1.734	960
Algemene uitkering "oud"	1	20.251	21.237	23.140	27.057	27.117	29.864
Integratie-uitkering sociaal domein	1	1.845	1.767	1.817	1.776	1.098	1.116
Totaal Algemene uitkering	1	22.096	23.004	24.957	28.833	28.215	30.980
Overige inkomensoverdrachten Rijk	1	4.257	4.210	6.318	9.714	5.913	4.167
Overige baten	1	15.722	13.392	8.337	8.653	13.533	5.368
Totale baten	1	51.384	50.023	49.839	57.047	59.021	51.600

Omschrijving	Bron	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Vaste schuld:	1	10.000	5.000	11.190	16.933	16.377	15.820
waarvan voor woningbouw	1	0	0	0	0	0	0
<b>per inwoner: <sup>2</sup></b>							
Lasten	1	3.013	3.125	3.147	3.726	3.654	3.197
Gecorrigeerde lasten	1	3.005	3.123	3.138	3.695	3.654	3.196
Opbrengsten belastingen en heffingen	1	584	594	644	623	704	688
waarvan:							
• alg.belastingen (OZB, honden-toeristenbelasting, BIZ)	1	304	312	316	335	334	357
• milieuheffingen (riool, afval)	1	217	227	244	251	263	271
• overige heffingen en leges	1	63	55	84	36	107	60
Algemene uitkering "oud"	1	1.271	1.339	1.458	1.711	1.681	1.851
Integratie-uitkering sociaal domein	1	116	111	114	112	68	69
Totaal Algemene uitkering	1	1.387	1.450	1.572	1.823	1.749	1.920
Overige inkomensoverdrachten Rijk	1	267	265	398	614	367	258
Overige baten	1	987	844	525	547	839	333
Totale baten	1	3.225	3.153	3.139	3.607	3.659	3.199
Vaste schuld:	1	628	315	705	1.071	1.015	981
waarvan voor woningbouw	1	0	0	0	0	0	0

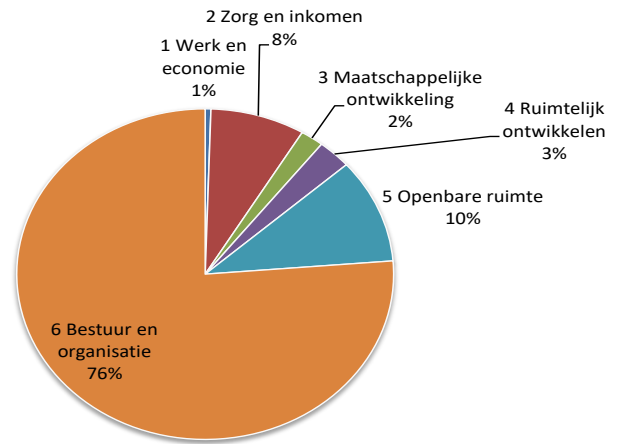
Bron: 1 = Gemeente, 2 = CBS, 3 = Algemene Uitkering

1. In verband met technische verwerking van investeringen via de reserve dekking kapitaallasten.
2. Voor 2024 inwoneraantal 1-1-2023 als deler gehanteerd.

## Lasten 2024



## Baten 2024



Programma (bedragen x € 1.000)	Lasten	Percentage	Baten	Percentage
1 Werk en economie	-3.356	6,51%	253	0,49%
2 Zorg en inkomen	-20.233	39,24%	4.192	8,12%
3 Maatschappelijke ontwikkeling	-4.328	8,39%	1.025	1,99%
4 Ruimtelijk ontwikkelen	-3.485	6,76%	1.486	2,88%
5 Openbare ruimte	-8.458	16,40%	5.284	10,24%
6 Bestuur en organisatie	-11.706	22,70%	39.359	76,28%
<b>Totaal</b>	<b>-51.566</b>	<b>100,00%</b>	<b>51.599</b>	<b>100,00%</b>



# 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 3,9% voor prijsontwikkeling zoals opgenomen in de Meicirculaire 2023.

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

- de OZB voor zowel woningen als niet-woningen stijgt met 7,2%. We hanteren een hoger index percentage dan de prijsindex om de korting op de algemene uitkering door WOZ-waarde stijging te dempen.
- de rioolheffing wordt verhoogd met de index van 3,9%, 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 2024 met € 11,42 ten opzichte van 2023, zijnde 5,0%. De tarieven afvalstoffenheffing worden vastgesteld door het college en ter kennisname voorgelegd aan de raad.
- hondenbelasting, begrafenisrechten en toeristenbelasting stijgt enkel met de prijsindex van 3,9%
- stijging opbrengst in rekening te brengen privaatrechtelijke tarieven, zoals huur van accommodaties (gymzalen, sporthal, sportcomplexen e.d.): 3,9%;
- subsidies aan verenigingen en stichtingen op grond van de subsidieregeling ASV zijn in het kader van bezuinigingen afgeraamd met 10% op het verstrekte bedrag van 2023. In eerdere prognoses over 2024 waren de subsidies reeds verhoogd met de indexatie van 3,9%. Per saldo worden de subsidies dus verlaagd met 6,1%.
- tariefstijging leges omgevingsvergunningen
  - gemeentelijke leges omgevingsvergunningen zijn in 2023 gebenchmarkt met omliggende gemeenten. Naar aanleiding van deze benchmark zijn de tarieven verhoogd;
- tariefstijging leges voor producten en diensten van Publiekszaken:
  - stijging van eventuele landelijke leges worden geheel doorberekend;
  - gemeentelijke leges zijn in 2023 gebenchmarkt met omliggende gemeenten. Naar aanleiding van deze benchmark zijn de tarieven marktconform gemaakt.

Van de totale baten inclusief reserves in deze programmabegroting (€ 51.600.000) 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 2024
Taakveld 0.5 Treasury	Ontvangen rente verstrekte geldleningen	105.000
	Dividenden	99.700
	Overige baten taakveld treasury	41.600
Taakveld 0.61 OZB woningen	Baten OZB	2.888.100
Taakveld 0.62 OZB niet-woningen	Baten OZB	2.607.400
Taakveld 0.64 Belastingen overig	Baten hondenbelasting	121.100
Taakveld 0.7 Algemene uitkering	Algemene uitkering gemeentefonds	29.863.700
	Decentralisatie uitkering sociaal domein	1.116.000
<b>Totaal algemene dekkingsmiddelen</b>		<b>36.842.500</b>

## 2.2 Financiële samenvatting / Algemeen financieel perspectief

		2024	2025	2026	2027
<b>a</b>	<b>Saldo na Afwijkingenrapportage 2023</b>	<b>-572.800</b>	<b>-59.700</b>	<b>-1.289.600</b>	<b>-1.215.000</b>
b1	Consequenties doortrekken bestaand beleid en administratieve mutaties	-699.300	-778.400	-955.800	-956.800
b2	Autonome ontwikkelingen incl. mutaties onder de € 10.000	-984.800	-621.300	-816.900	-768.800
b3	Mutaties o.b.v. eerdere besluitvorming raad/college	1.743.700	1.468.000	13.700	28.300
	<b>Saldo</b>	<b>-513.200</b>	<b>8.600</b>	<b>-3.048.600</b>	<b>-2.912.300</b>
c	Overige maatregelen	546.400	540.400	540.400	540.400
<b>d</b>	<b>Totaal begroting 2024 en meerjarenraming</b>	<b>33.200</b>	<b>549.000</b>	<b>-2.508.200</b>	<b>-2.371.900</b>

Elke afzonderlijke post wordt nader toegelicht:

*Bij a:* Deze saldi komen overeen met de meerjarige begrotingssaldi van de Afwijkingenrapportage 2023.

*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	2024	2025	2026	2027
1	Indexering	-654.800	-657.400	-664.000	-664.900
2	Kostenverdeelstaat totaal, bestaande uit:				
	a. Overige salarislasten	-111.700	-91.900	-132.700	-132.700
	b. Stelpost salarislasten	102.300	57.000	57.000	57.000
	c. Overige kleine wijzigingen en correcties	-35.100	-86.100	-216.100	-216.200
	<b>Totaal bestaand beleid</b>	<b>-699.300</b>	<b>-778.400</b>	<b>-955.800</b>	<b>-956.800</b>

- Indexering: Pfh: R. Dieren  
Zoals gebruikelijk zijn de gemeentelijke budgetten (baten en lasten) geïndexeerd met 3,9%. Deze indexering is bepaald op basis van de Meicirculaire 2023.
- Kostenverdeelstaat: Pfh: R. Dieren
  - Overige salarislasten*  
Hieronder vallen o.a. de stijging van de anciënniteit (doordat medewerkers een trede stijgen in hun salarisschaal en werkgeverslasten).
  - Stelpost salarislasten*  
Jaarlijks wordt een bedrag gereserveerd voor o.a. anciënniteiten. Deze dekt deels de werkelijke verhoging van de salarissen, zodat er geen aanspraak op extra middelen gedaan hoeft te worden. Er zou een inverteffect per 2025 ten opzichte van 2024 van € 243.000 moeten ontstaan door de inzet van de gelden voor strategische personeelsplanning ad € 750.000 vanaf 2023. In 2022 is hiervan € 186.800 ingezet.

c. Overige kleine wijzigingen

Dit betreft diverse kleine wijzigingen die betrekking hebben op de kostenverdeling van de overhead en daarnaast enkele correcties in de laatste meerjarenschijven die niet conform besluit waren verwerkt welke van invloed zijn op de kostenverdeling.

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

	Autonome ontwikkelingen incl. mutaties onder de € 10.000	2024	2025	2026	2027
	<b>1 Werk en economie</b>	<b>-19.300</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
A	Energiekosten 2024	-14.700	0	0	0
	Mutaties < 10.000	-4.600	1.900	1.900	1.900
	<b>2 Zorg en inkomen</b>	<b>-794.700</b>	<b>-789.600</b>	<b>-973.700</b>	<b>-957.700</b>
A	Energiekosten 2024	-61.200	0	0	0
B	Jongerenwerk	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
C	Inclusie	-10.000	-7.500	-7.500	-7.500
D	Bijgestelde begroting P-bedrijf 2024 e.v.	-80.300	-114.100	-141.000	-211.700
E	Budget gebundelde uitkering (BUIG)	-260.300	-283.400	-440.600	-354.300
F	Minimabeleid	-38.700	-38.700	-38.700	-38.700
G	Zorgkosten WMO	-34.500	-34.500	-34.500	-34.500
H	Zorgkosten Jeugdzorg	-273.500	-273.500	-273.500	-273.500
	Mutaties < 10.000	-24.700	-26.400	-26.400	-26.000
	<b>3 Maatschappelijke ontwikkeling</b>	<b>88.800</b>	<b>112.600</b>	<b>112.600</b>	<b>112.800</b>
A	Energiekosten 2024	-13.300	0	0	0
B	Leerlingenvervoer	-150.500	-140.000	-140.000	-140.000
C	SPUK Sport	250.000	250.000	250.000	250.000
	Mutaties < 10.000	2.600	2.600	2.600	2.800
	<b>4 Ruimtelijk ontwikkelen</b>	<b>-400</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
A	Klimaat- en Energiebeleid	0	0	-339.800	-339.800
	Spuk CDOKE	0	0	339.800	339.800
B	WKb-effect bouwleges	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
C	Milieuleges	22.000	22.000	22.000	22.000
	Mutaties < 10.000	-400	-100	-100	-100
	<b>5 Openbare ruimte</b>	<b>-197.200</b>	<b>-16.500</b>	<b>-12.700</b>	<b>-12.200</b>
A	Onderhoud riolen	-113.000	-113.000	-113.000	-113.000
	Voorziening riolen	113.000	113.000	113.000	113.000
B	Energiekosten 2024	-81.800	0	0	0
C	Groenonderhoud: capaciteit en areaal	-100.000	0	0	0
	Mutaties < 10.000	-15.400	-16.500	-12.700	-12.200
	<b>6 Bestuur en organisatie, incl. KVS</b>	<b>-62.000</b>	<b>70.400</b>	<b>55.100</b>	<b>86.500</b>
A	Energiekosten 2024	-60.100	0	0	0
B	OZB areaaluitbreiding	0	31.300	31.700	31.700

	Autonome ontwikkelingen incl. mutaties onder de € 10.000	2024	2025	2026	2027
C	Reserve ingroei Veiligheidsregio	0	0	0	-29.900
D	Leges Publiekszaken	20.400	22.200	43.500	58.800
E	Actualisatie budget verkiezingen	-20.000	14.800	-20.000	-30.000
	Mutaties < 10.000	1.600	6.000	3.900	9.000
	<b>Kostenverdeelstaat</b>				
F	Wet Open Overheid (WOO)	0	0	0	51.000
	Mutaties < 10.000	-3.900	-3.900	-4.000	-4.100
	<b>Totaal autonome ontwikkelingen</b>	<b>-984.800</b>	<b>-621.300</b>	<b>-816.900</b>	<b>-768.800</b>

### Toelichting op de autonome ontwikkelingen vanuit de begroting 2024:

#### 1A Energiekosten 2024

Pfh: R. Diederens

Door de energiecrisis in 2022 zijn de energiekosten flink gestegen. Voor 2023 betekende dit een forse verhoging van de kosten, welke incidenteel is bijgeraamd in 2023. Vanaf 2023 is een dalende lijn te zien in de energieprijzen. De prijzen voor 2024 staan inmiddels voor 72% vast en op basis van de ervaringscijfers is voor 2024 een bijraming nodig van totaal € 231.400 verspreid over de verschillende programma's.

#### 2A Energiekosten 2024

Pfh: R. Diederens

Zie toelichting bij 1A

#### 2B Jongerenwerk

Pfh: M. Meurkens

Gemeente Beek en Stichting Buurtgezinnen hebben al een jarenlange samenwerkingsrelatie. Stichting Buurtgezinnen is een sociale onderneming, opgericht in 2015 door pedagoog en (pleeg)moeder Leontine Bibo. Door gezinnen die het moeilijk hebben te koppelen aan een stabiel steungezin in de buurt, wil Buurtgezinnen voorkomen dat problemen in gezinnen verergeren. Buurtgezinnen wil eraan bijdragen dat kinderen thuis in hun eigen gezin kunnen (blijven) opgroeien. Kinderen krijgen zo wat extra liefde en aandacht en ouders worden ontlast. Onder het motto: Opvoeden doen we samen, werkt Buurtgezinnen mee aan een maatschappij waar de gemeenschap elkaar weer meer helpt met het grootbrengen van kinderen.

Op basis van de huidige budgetten was er binnen gemeente Beek ruimte voor het maken van maximaal 3 nieuwe koppelingen en het onderhouden van een gelijk aantal koppelingen. Door Stichting Buurtgezinnen worden gerealiseerde koppelingen gedurende een periode van maximaal 2 jaar onderhouden door deze te versterken en te borgen. Vanuit Stichting Buurtgezinnen was aangegeven dat de vraag binnen gemeente Beek naar koppelingen groter was namelijk op jaarbasis maximaal 6 nieuwe koppelingen. Aangezien de werkwijze van Stichting Buurtgezinnen aansluit bij de gedachte rondom normaliseren en demedicaliseren (zwaardere jeugdzorg kan zo mogelijk voorkomen worden) wordt voorgesteld om het budget uit te breiden zodat er invulling gegeven kan worden aan de extra koppelingen.

#### 2C Inclusie

Pfh: M. Meurkens

De gemeente Beek wil een samenleving waarin iedereen op zijn eigen manier kan meedoen en erbij hoort. De in 2023 gestarte nieuwe lokale inclusieaanpak zal in 2024 vervolgd worden. Samen met een nieuw samengesteld platform Beek Voor Iedereen en de Adviesraad Sociaal Domein werkt de gemeente aan een nieuwe lokale inclusieagenda. Dat is het plan waarin staat hoe onze gemeente ervoor wil zorgen dat in Beek iedereen kan meedoen.

Voor de lokale inclusieaanpak is geen structureel budget beschikbaar. In 2023 is gewerkt met een incidenteel budget. Om de doelstellingen te behalen is het voorstel om voor 2024 e.v. een structureel budget beschikbaar te stellen.

#### 2D Bijgestelde begroting P-bedrijf 2024 e.v.

Pfh: M. Meurkens

Op basis van de ontvangen begroting 2024 van Vidar is het aandeel van de gemeente Beek opnieuw berekend.

Ten opzichte van de eerdere meerjarenraming van het P- bedrijf is er sprake van een verhoging van de uitvoeringskosten van de Wsw. Hieraan liggen een drietal redenen ten grondslag.

- Door de ontwikkelingen op de energiemarkt zijn de kosten voor energie (gas en stroom) aanzienlijk hoger dan eerder meerjarig geraamd.
- De correctie op inflatie via de lonen en salarissen werkt ook door in de loonkosten.
- Omdat de nieuwbouw voor Vidar (het P- bedrijf) voorzien is voor 2026/2027 is de lopende huurovereenkomst met enkele jaren verlengd. In deze nieuwe overeenkomst zijn de huren verhoogd ten opzichte van de eerdere huurprijs.

Daarnaast is meerjarig het beeld zichtbaar geworden dat rekening moet worden gehouden met een wat hoger gemiddeld aantal bijstandsgerechtigden. Naar verwachting zal het meerjarig gemiddelde aantal rond de 230 bedragen en dat is hoger dan het eerder aangenomen gemiddelde van 225.

#### 2E Budget gebundelde uitkering (BUIG)

Pfh: M. Meurkens

Bij het ramen van de inkomsten van de gebundelde uitkering (BUIG) is in de Meerjarenraming van vorig jaar uitgegaan van het nader voorlopige beschikking BUIG 2022. Eind mei 2023 is de nader voorlopige beschikking BUIG 2023 ontvangen. De raming wordt hierdoor naar beneden bijgesteld. Deze inkomsten dienen in samenhang bezien te worden met uitgavenkant.

#### 2F Minimabeleid

Pfh: M. Meurkens

In lijn met het bestuursakkoord 2022-2026 is in 2023 het minimabeleid geactualiseerd, hetgeen onder andere ertoe leidt dat de uitgaven voor het minimabeleid structureel zullen toenemen met € 38.700. Hiervoor wordt onder andere, zoals ook toegelicht in het raadsvoorstel van Q3/2023, een breder doelgroepenbeleid toegepast en ligt de focus verder op het versterken van het meedoen aan de samenleving voor diegenen die hiertoe onvoldoende middelen ter beschikking hebben.

#### 2G Zorgkosten WMO

Pfh: M. Meurkens

Op basis van realistisch budgetteren is een aantal posten naar boven bijgesteld, zoals het budget voor Pgb Begeleiding. Afgelopen jaar is er een aantal hogere Pgb's toegekend, waardoor deze kosten gestegen zijn. Ook voor de Pgb's Huishoudelijke Ondersteuning is een hoger budget nodig. Dit heeft te maken met een uitspraak van de Centrale Raad van Beroep (CRvB) over de hoogte van het informele tarief Pgb, wat een ophoging van dit tarief tot gevolg heeft. Daarnaast zijn de inkomsten voor de Eigen Bijdrage naar beneden bijgesteld. De verwachting is dat er vanaf 2026 een inkomensafhankelijke Eigen Bijdrage wordt ingevoerd.

Daarentegen zijn de budgetten voor hulpmiddelen, begeleiding (Zorg in Natura) en dagbesteding (Pgb) verlaagd. In het kader van realistisch budgetteren, resulteert dit in een structurele aanpassing van de begroting 2024 en de daarop volgende jaren.

#### 2H Zorgkosten Jeugdzorg

Pfh: M. Meurkens

De afgelopen jaren is de tendens zichtbaar dat de tarieven voor de jeugdzorgproducten een hogere indexering kennen dan de gemeentelijke indexering van de begroting. Om te kunnen voldoen aan het vereiste tot het betalen van reële tarieven is deze indexering echter wel noodzakelijk. Op basis van de

realisatie en prognose in 2023 is dan ook de verwachting dat er een bijraming noodzakelijk is op het gebied van zorgkosten jeugdzorg voor 2024. Deze bijraming bedraagt voor 2024 in totaal € 273.500.

### 3A Energiekosten 2024

Pfh: R. Diederens

Zie toelichting bij 1A

### 3B Leerlingenvervoer

Pfh: M. Meurkens

Het budget voor leerlingenvervoer kent de facto een open-einde. De kosten zijn onder andere afhankelijk van het aantal aanmeldingen, de aard van de aanmeldingen, de school waar de leerlingen naartoe gaan, de mate waarin de vervoerder het vervoer kan indelen en de jaarlijkse indexatie.

Op basis van de cijfers van de afgelopen jaren is getracht een realistische prognose te maken voor de uitgaven van het leerlingenvervoer voor 2024 en verder. Daarom is het budget leerlingenvervoer structureel opgehoogd.

De komende jaren wordt ingezet op het terugdringen van het aantal toekenningen voor leerlingenvervoer via het taxibedrijf en meer toekenningen af te geven voor het openbaar vervoer en het fietsen te stimuleren. Dit blijft echter afhankelijk van een aantal factoren, zoals de aard van de aanmeldingen en de ligging van de school. Uiteindelijk zou deze aanpak tot minder uitgaven moeten leiden.

### 3C SPUK Sport

Pfh: R. Diederens

Vanaf 1 januari 2019 is de btw-sportvrijstelling verruimd. Door deze wetwijziging vervalt het recht op aftrek van btw voor gemeenten en niet-winstbeogende exploitanten van sportaccommodaties. In het 'geven van gelegenheid tot sportbeoefening' is het niet meer mogelijk om btw te heffen en daarmee vervalt ook het recht op aftrek van voorbelasting.

Daartoe zijn in de 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2019 de budgetten voor sport in de gemeentelijke begroting waarop BTW van toepassing is structureel verhoogd met het BTW percentage om zodoende dezelfde taken te kunnen uitvoeren als voorheen. Hier stond een uitkering van het Rijk tegenover, de Specifieke Uitkering Sport (SPUK). De SPUK-regeling gold in eerste instantie voor een periode van 5 jaar: 2019 t/m 2023. De regeling wordt nu voor 2024 e.v. voortgezet.

### 4A Klimaat- en Energiebeleid: Spuk CDOKE

Pfh: R. Schwillens

De specifieke uitkering Capaciteit Decentrale Overheden Klimaat en Energie (CDOKE) is bedoeld voor de uitvoering van het klimaat- en energiebeleid en wordt in de jaren 2023 t/m 2027 gebruikt om de ingezette focus vanuit de themasessie klimaat- en energie van 4 april jl. voort te zetten. Dit betreft tijdelijke ambtelijke capaciteitsuitbreiding, externe inhuur, een deel materiele middelen, en beleidsmatig onderzoek. De voor de jaren 2023 t/m 2025 toegekende specifieke uitkering van in totaal € 1.010.300 is reeds verwerkt in de Afwijkingenrapportage 2023. Conform de richtlijn van de Provincie kunnen gemeenten erop rekenen dat ze voor de jaren 2026 en 2027 hetzelfde bedrag aan specifieke uitkering CDOKE ontvangen als in 2025. De Provincie gaat er daarbij vanuit dat gemeenten een gelijk bedrag aan extra lasten opnemen voor de klimaat- en energietaken. Vandaar dat in de voorliggende Begroting 2024 de specifieke uitkering CDOKE ook voor de jaren 2026 en 2027 budgettair neutraal is verwerkt.

### 4B Wkb-effect Bouwleges

Pfh: R. Diederens

Per 1 januari 2024 treedt de Wet kwaliteitsborging voor de bouw (Wkb), samen met de Omgevingswet in werking. Als gevolg van de Wkb gaat een onderdeel van de vergunningverlening, namelijk de technische toets, naar de markt. Dat wil zeggen dat de markt zelf vanaf 1 januari 2024 verantwoordelijk is voor de controle en toezicht op haar eigen werk. In eerste instantie gaat de Wkb alleen in voor relatief eenvoudige nieuwbouwwerken, zoals de bouw van een nieuwe woning en per 1 juli ook voor verbouwingen.

Als gevolg hiervan mogen door gemeenten geen bouwleges worden geheven voor het technische onderdeel van deze vergunningen. Het gevolg hiervan is een derving aan bouwleges, wordt geraamd op € 22.000 structureel per 2024.

**4C Milieuleges**

Pfh: R. Diederens

Na de invoering van de Omgevingswet en Wkb mag het bevoegd gezag leges heffen op de omgevingsvergunning milieubelastende activiteit, voor zover het niet gaat om actualisaties of ambtshalve revisies. Deze milieuleges worden geraamd op circa € 22.000 per jaar.

**5A Onderhoud riolen**

Pfh: R. Schwillens

Binnen de regio Westelijke Mijnstreek wordt met de gemeenten Stein, Sittard-Geleen en Beekdaelen samen gewerkt op het gebied van reinigen, inspecteren en repareren van riolen. De afgelopen jaren hebben we gezamenlijk bestekken op de markt gezet en is een verbeteringsplan gemaakt op het gebied van planmatig beheer en onderhoud. Jaarlijks wordt circa 10% van ons areaal aan riolen gecontroleerd en waar nodig reparaties uitgevoerd. Gebleken is dat het geraamde budget voor deze werkzaamheden structureel met € 113.000 verhoogd dient te worden ten laste van de voorziening riolen om alle noodzakelijke reparaties uit te kunnen voeren.

**5B Energiekosten 2024**

Pfh: R. Diederens

Zie toelichting bij 1A

**5C Groenonderhoud: capaciteit en areaal**

Pfh: R. Schwillens

De Business-case 2.0 Buitendiensten van de gezamenlijke gemeenten Beek, Stein en Sittard-Geleen wordt in het najaar van 2023 aanbesteedt. Naar verwachting zullen in het vierde kwartaal van 2024 de resultaten beschikbaar komen. Hierdoor zullen er in 2024 geen grote wijzigingen zijn ten opzichte van 2023. Dit betekent dat net als in 2023 ook in 2024 € 100.000 extra middelen nodig zijn voor extra inhuur van personeel om te kunnen voldoen aan de minimale kwaliteitseisen van het groenonderhoud door de buitendienst.

**6A Energiekosten 2024**

Pfh: R. Diederens

Zie toelichting bij 1A

**6B OZB areaaluitbreiding**

Pfh: R. Diederens

Op basis van de in 2023 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 € 31.300 per 2025 en € 31.700 per 2026.

**6C Reserve ingroei Veiligheidsregio**

Pfh: C. van Basten-Boddin

Per abuis is in de begroting 2023 de onttrekking aan de reserve ingroei Veiligheidsregio in de jaarschijf 2027 niet gecorrigeerd voor de dalende ingroei. In de voorliggende begroting is deze ingroei gecorrigeerd hetgeen een incidenteel nadeel betekent voor de algemene middelen van € 29.900 in 2027.

**6D Leges Publiekszaken**

Pfh: C. van Basten-Boddin

In 2022 is een nieuwe berekening vrijgegeven door de NVVB voor het aantal verwachte aanvragen reisdocumenten tot 2034. De piek voor de reisdocumenten kunnen we verwachten vanaf maart 2024. De piek is ontstaan omdat in 2014 de geldigheidsduur van een reisdocument voor volwassenen van 5 naar 10 jaar is gegaan. Ook vanuit de RDW is er een prognose voor de verwachte aantal rijbewijzen tot 2028. De piek voor de rijbewijzen kunnen we verwachten vanaf 2026.

Daarnaast is ook gekeken naar de inning van de leges burgerlijke stand, vergunningen en uittreksels. Deze zijn gebenchmarkt met omliggende gemeenten en op basis hiervan zijn de tarieven meer marktconform gemaakt. Volgens de berekeningen levert dit € 14.000 per jaar extra op.



**6E Actualisatie budget verkiezingen**

Pfh: C. van Basten-Boddin

Het budget wordt bijgesteld op basis van de realisatiecijfers van de afgelopen jaren en wordt met name veroorzaakt door toenemende kosten voor drukwerk, verzending van stemmaterialen, opleidingskosten stembureauleden en verhoogde kosten voor het huren van stemlokalen. Vanaf 2024 staat daarom een structurele kostenverhoging van € 20.000 aangegeven. In 2025 zijn er waarschijnlijk geen verkiezingen. In 2027 zijn er verkiezingen voor Provinciale Staten en Waterschap, waardoor de kosten in dat jaar hoger zullen uitvallen.

**6F Wet Open Overheid (WOO)**

Pfh: C. van Basten-Boddin

Het implementatiebudget van de Wet Open Overheid is in de begroting 2022 voor 2022 tot en met 2026 geraamd. In de jaarschijf 2027 was dit nog niet gecorrigeerd. In de voorliggende begroting is dit gecorrigeerd hetgeen een incidenteel voordeel betekent voor de algemene middelen van € 51.000.

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	2024	2025	2026	2027
	<b>1 Werk en economie</b>	<b>-54.900</b>	<b>-55.600</b>	<b>-51.600</b>	<b>-76.200</b>
A	Begroting 2024 GR Vidar Wsw	-54.900	-55.600	-51.600	-76.200
	<b>2 Zorg en inkomen</b>	<b>-207.900</b>	<b>-210.200</b>	<b>-271.600</b>	<b>-301.300</b>
A	Begroting Omnibuzz 2024	-13.900	-21.500	-28.300	-39.900
B	Begroting GGD 2024 + MJB 2024-2027	-112.200	-106.900	-161.500	-179.600
C	Structurele inzet jeugdconsulent vanuit pilot	-81.800	-81.800	-81.800	-81.800
	<b>3 Maatschappelijke ontwikkeling</b>	<b>-34.500</b>	<b>-34.500</b>	<b>-34.500</b>	<b>-34.500</b>
A	Skatepark De Haamen	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
B	Indexatie bijdrage De Haamen	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
	<b>4 Ruimtelijk ontwikkelen</b>	<b>-52.300</b>	<b>-42.300</b>	<b>-42.300</b>	<b>-42.300</b>
A	RUD Begroting 2024	-32.300	-32.300	-32.300	-32.300
B	Cultureel erfgoed	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000
C	St.Martinuskerk	-140.000	0	0	0
	Reserve kerkgebouwen	140.000	0	0	0
	<b>5 Openbare ruimte</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>
A	Aanplant bomen	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
	<b>6 Bestuur en organisatie, incl. KVS</b>	<b>2.099.600</b>	<b>1.816.700</b>	<b>420.000</b>	<b>488.900</b>
A	Meicirculaire 2023	1.859.900	1.873.300	1.175.400	1.080.300
B	Begroting Veiligheidsregio 2024-2027	-46.300	-46.300	-46.300	-46.300
C	Septembercirculaire 2023	528.400	491.100	-207.700	-43.700
D	Uitbreiding BOA's	-104.000	-104.000	-104.000	-104.000
	Stadstoezicht	37.100	37.100	37.100	37.100
	<b>Kostenverdeelstaat</b>				
A	Cyberverzekering	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
B	P&O studiekosten	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
C	P&O personeelsvoorzieningen	-18.600	-18.600	-18.600	-18.600

	Eerdere besluitvorming	2024	2025	2026	2027
D	P&O bedrijfsgezondheidszorg	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
E	P&O inhuur personeel	0	-229.700	-229.700	-229.700
F	Afronding uitrol formatieonderzoek	-88.000	-117.300	-117.300	-117.300
	<b>Totaal eerdere besluitvorming</b>	<b>1.743.700</b>	<b>1.467.800</b>	<b>13.700</b>	<b>28.300</b>

### Toelichting op eerdere besluitvorming vanuit de begroting 2024:

#### 1A Begroting 2024 GR Vidar Wsw

Pfh: M. Meurkens

Het financiële effect van de ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenraming GR Vidar Wsw is verwerkt in deze programmabegroting. De verhoging van de meerjarige bijdrage over de jaren 2024 t/m 2027 vindt voornamelijk zijn oorzaak in het niet meer in rekening brengen bij de Sw- medewerkers van de Werkhervattingskas- (WHK-) premie, de verhoogde loonkosten t.g.v. de aanpassingen in de CAO en de hoger dan eerder ingeschatte volumes Sw- medewerkers. Het gaat om een bedrag van € 54.900 in 2024 oplopend naar € 76.200 in 2027.

#### 2A Begroting Omnibuzz 2024

Pfh: M. Meurkens

De financiële bijstelling voor Omnibuzz is conform de door het Algemeen Bestuur van Omnibuzz vastgestelde begroting voor 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027. De kostenstijging in de komende jaren wordt verklaard door het doorwerken van indexaties en de cao-verhoging in 2023.

#### 2B Begroting GGD 2024 + MJB 2024-2027

Pfh: M. Meurkens

De begroting 2024 van de GGD ZL gaat uit van een gelijkblijvend budget, waarbij sprake is van een jaarlijkse indexatie conform de nu geldende regels. Het nieuwe Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de GGD ZL vraagt aanvullende middelen door de maatschappelijke noodzaak en urgentie om te investeren in het structureel verminderen van de gezondheidsachterstanden in regio Zuid-Limburg. Bij de definitieve vaststelling van het Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 door het Algemeen Bestuur van de GGD is een addendum aangenomen waarbij is besloten om het Meerjarenbeleidsplan gefaseerd uit te voeren. Dit addendum is in deze Programmabegroting verwerkt. Hierdoor sluiten de bedragen niet aan op eerdere besluitvorming door de raad.

#### 2C Structurele inzet jeugdconsulent vanuit pilot

Pfh: M. Meurkens

De inzet van de jeugdconsulent vanuit de pilot die eind vorig jaar is gestart is zorgvuldig geëvalueerd. De resultaten van de evalueatie laten zien dat het aan de orde is de capaciteit bij het toegangsteam structureel uit te breiden. Om de renderende werkwijze structureel binnen team jeugd in te zetten is ook structureel meer capaciteit nodig. Deze extra capaciteit biedt de mogelijkheid meer invloed uit te oefenen op de alternatieve route, zowel bij het verwijzen/initiële zorginzet als bij verlenging van zorginzet. Deze beïnvloeding/werkwijze bekijft niet wanneer de extra inzet gestopt wordt. De pilot heeft aangetoond dat de kosten van 1 fte extra capaciteit ruim binnen een jaar terugverdiend worden door kostenreductie van zorginzet. Structurele capaciteitsuitbreiding van het toegangsteam zorgt voor een structurele kostenbesparing wat een positief effect heeft op de meerjarige begroting.

#### 3A Skatepark De Haamen

Pfh: R. Diederren

Op voorstel van de kindergemeenteraad is besloten tot aanleg van een skatepark bij Sportlandgoed De Haamen. Conform het raadsbesluit van 15 juni jl. is in de voorliggende begroting een investeringskrediet verwerkt van € 80.000 met een structurele afschrijvingslast van € 4.000. De structurele onderhoudskosten van het skatepark bedragen € 3.000.

**3B** Indexatie bijdrage De Haamen

Pfh: R. Diederens

Op 23 november 2021 is tussen Stichting De Haamen en de gemeente Beek een exploitatie-overeenkomst afgesloten voor een periode van 5 jaar. In deze exploitatieovereenkomst is het samengesteld jaarlijks te indexerende percentage overeengekomen. Voor 2023 zou dit percentage uitkomen op 27,8%. De gemeente Beek had voor 2023 een percentage van 2,3% algemeen vastgesteld. In het bestuurlijk overleg op 6 juli 2023 is tussen Stichting De Haamen en de gemeente Beek overeengekomen dat het percentage voor 2023 6,3% bedraagt. Dit bedrag van € 27.500 is in 2023 uitbetaald aan Stichting De Haamen en wordt meerjarig verwerkt in onze begroting.

**4A** RUD Begroting 2024

Pfh: R. Schwillens

Uit hoofde van de begrotingswijziging 2023 dient er € 13.000 structureel bijgeraamd te worden in de begroting 2024. Aanvullend daarop dient nog € 19.300 bijgeraamd te worden in de Beekse begroting 2024 als gevolg van de RUD-begroting 2024. Voor 2024 is gerekend met een loonstijging van 4% ten opzichte van de (gewijzigde) begroting 2023. De bijramingen zijn met name een gevolg van indexaties van loon en materiaal. In de RUD begrotingswijziging 2023 is uitgegaan van een loonstijging van 7,24% en een prijsstijging van 5,9%. Voor de begroting 2024 is gerekend met een loonstijging van 4% ten opzichte van de gewijzigde begroting 2023.

**4B** Cultureel Erfgoed

Pfh: R. Diederens

Het Beeks erfgoed is van wezenlijk belang voor de identiteit van Beek. Een doel van het collegeprogramma is dat in 2025 alle Beeks erfgoed is beschreven en beschermd en zo veel als mogelijk toegankelijk is voor publiek. Inzet is om hier in 2024 mee te beginnen, waarbij deze opgave (gedeeltelijk) zal moeten worden uitbesteed i.v.m. beperkte personele capaciteit. Gekeken dient te worden naar de erfgoedverordening en de gemeentelijke monumenten. De subsidie Uitvoeringsagenda Far biedt wellicht dekkingsmogelijkheden. Voor het opstellen van een Nota Beeks Erfgoed is in de voorliggende begroting een incidenteel budget geraamd van € 10.000 in 2024. Het structureel budget voor de jaarlijkse Open Monumentendag ad € 2.300 is in de begroting 2015 geschrapt (i.h.k.v. het 'maatregelenpakket'). In de voorliggende begroting wordt dit budget weer opgevoerd en breder getrokken naar een structureel uitvoeringsbudget in brede zin van € 10.000 per 2024.

**4C** St. Martinuskerk

Pfh: R. Diederens

Onze plicht naar de kinderen van morgen is het blijven vertellen van de verhalen en het behouden van ons erfgoed. De rijks monumentale Sint Martinuskerk is zo'n plek waar levend en fysiek erfgoed samenkomen. De Romaanse kerk domineert sinds 1918 in zijn huidige vorm het landschap van Beek en schittert van binnen met zijn unieke polychromie. Sinds enkele jaren is men tot de ontdekking gekomen dat de kerk(toren) aan het verzakken is, wat schade veroorzaakt en de polychromie is met der tijd steeds verder vervuult. Als gemeente Beek zetten we ons in om het erfgoed te behouden voor toekomstige generaties. Het verzakken van de kerkdelen zorgt voor scheefstand van de toren, scheurvorming in de gewelven en instabiliteit van de kerk. Gezien de unieke en urgente restauratieopgave die zich hier presenteert co-financieren we samen met de Provincie, de parochie en de Beekse gemeenschap de stabilisatie van de toren en restauratie van de kerk om deze zo voor de komende decennia te behouden voor Beek. Om dit te realiseren draagt de gemeente Beek 15% van de restauratiekosten bij middels een eenmalige subsidie, gemaximeerd op € 180.000 bestaande uit twee componenten:

- De in 2022 reeds voorgefinancierde € 40.000 voor benodigde onderzoeken om te achterhalen waardoor de schade wordt veroorzaakt en hoe de scheve kerktoren Sint Martinuskerk kan worden hersteld. Conform het raadsbesluit van 13 oktober 2022 wordt deze onderzoekskostenbijdrage van € 40.000 in de vervolgfase in mindering gebracht op de gemeentelijke subsidiebijdrage aan de herstelwerkzaamheden;
- De in 2024 bij te dragen resterende € 140.000 te dekken vanuit de reserve kerkgebouwen. De beschikbare ruimte in de reserve kerkgebouwen bedraagt in 2024 € 63.000. In de

raadsvergadering van 2 november 2023 wordt voorgesteld om in 2023 incidenteel een additionele storting te doen van € 80.000 in de reserve kerkgebouwen, te verwerken in de Slotrapportage 2023. Hierdoor is de reserve kerkgebouwen in 2024 toereikend om de benodigde € 140.000 te dekken.

#### 5A Aanplant bomen

Pfh: R. Schwillens

Het benodigde investeringskrediet voor aanplant bomen bedraagt € 125.000 en wordt afgeschreven in 20 jaar. De structurele afschrijvingslast bedraagt € 6.250 per 2024. Met dit investeringskrediet worden in totaal 147 nieuwe bomen aangeplant. Werkzaamheden die in dit kader worden uitgevoerd betreffen het toepassen van grondverbetering van de groeiplaats, het leveren en planten van de bomen, het aanbrengen van boompalen en boombanden en het water geven in het groeiseizoen.

#### 6A Mei circulaire 2023

Pfh: R. Diederens

De meicirculaire 2023 levert onderstaand netto budgettair effect op voor de jaren 2024 t/m 2027. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar programma 6.

Ontwikkeling AU ( Bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Stand december 2022	28.515	28.452	27.298	27.368
Stand mei 2023	30.451	30.337	28.485	28.457
<b>Vershil</b>	<b>1.936</b>	<b>1.885</b>	<b>1.187</b>	<b>1.089</b>
Voorgestelde reserveringen/correcties	-77	-12	-12	-9
<b>Netto resultaat</b>	<b>1.859</b>	<b>1.873</b>	<b>1.175</b>	<b>1.080</b>

#### 6B Veiligheidsregio begroting 2024-2027

Pfh: C. van Basten-Boddin

De begroting 2024 van de Veiligheidsregio is gebaseerd op de begroting 2023 en is alleen geïndexeerd. Er is geen sprake van nieuw beleid.

#### 6C September circulaire 2023

Pfh: R. Diederens

De Septembercirculaire 2023 levert onderstaand netto budgettair effect op voor de jaren 2024 t/m 2027. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar programma 6.

Ontwikkeling AU ( Bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Stand mei 2023	30.451	30.337	28.485	28.457
Stand september 2023	30.979	30.828	28.171	28.302
<b>Vershil</b>	<b>528</b>	<b>491</b>	<b>-314</b>	<b>-155</b>
Voorgestelde reserveringen/correcties	0	0	106	111
<b>Netto resultaat</b>	<b>528</b>	<b>491</b>	<b>-208</b>	<b>-44</b>

#### 6D Uitbreiding BOA's

Pfh: R. Diederens

In de begroting 2023 heeft de raad besloten om voor de duur van één jaar (als pilot) budget beschikbaar te stellen voor de uitbreiding van de boa-capaciteit. Begin 2023 zijn twee boa's in dienst getreden voor de duur van één jaar. De totale boa-capaciteit van de gemeente Beek komt daarmee (tijdelijk) op 4 fte. Hoewel het pilotjaar nog niet is verstreken, heeft de nut en noodzaak van de extra boa-capaciteit zich in de praktijk reeds bewezen. Dit blijkt uit de gehouden evaluatie, die is besproken in de commissie Bestuurszaken. Uit de evaluatie blijkt dat de structurele uitbreiding van de boa-capaciteit met 2 fte noodzakelijk is ten behoeve van de veiligheid van de inwoners, ondernemers en bezoekers van de gemeente.

**KVS A** Cyberverzekering

Pfh: R. Diederer

De huidige cyberverzekering met een verzekerde som van € 500.000 is per 22 september 2023 beëindigd door de verzekeringsmaatschappij. Deze cyberverzekering was niet meer marktconform. Na een intensief traject is een nieuwe cyberverzekering afgesloten met een verzekerde som van € 2.500.000, de dekking hiervoor is ingegaan per 22 september 2023. Het afsluiten van de noodzakelijk geachte nieuwe cyberverzekering gaat een grotere dekking bieden omdat de impact van een aanval in de praktijk vaak hoger ligt dan de € 500.000 die voorheen was afgedekt. Dit heeft ook tot gevolg dat de jaarlijkse premie toeneemt met € 35.000

**KVS B** P&O studiekosten

Pfh: R. Diederer

De vraag naar opleiding is in de afgelopen jaren gestegen, als gevolg van scholing voor landelijke ontwikkelingen, organisatieontwikkelingen en individuele ontwikkelingen (functioneel, in het kader van doorontwikkeling (intern/ extern) en scholing voor nieuwe medewerkers. Het studiekostenbudget is, als gevolg van de formatie-uitbreiding in afgelopen jaren niet meer toereikend. Daarnaast is er op het gebied van scholing sprake van prijsindexeringen waardoor de tarieven voor scholing fors gestegen zijn. In het kader van realistisch begroten is het budget herzien.

**KVS C** P&O personeelsvoorzieningen

Pfh: R. Diederer

Als gevolg van de formatie-uitbreiding in de afgelopen jaren en de landelijke prijs indexeringen zijn de kosten voor financiering van lokale activiteiten voor het personeel gestegen. In het kader van realistisch begroten is het budget herzien.

**KVS D** P&O bedrijfsgezondheidszorg

Pfh: R. Diederer

In de afgelopen jaren is aandacht besteedt aan de reducering van het ziekteverzuim. Er worden extra inspanningen gedaan op preventief gebied, zowel ter voorkoming van het verzuim en als gevolg van de verplichtingen in de Arbwet. Daarnaast is er bij verzuim sprake van extra inspanningen. Deze kosten zijn onderhevig aan de prijsindexeringen van de afgelopen jaren. In het kader van realistisch begroten is het budget herzien.

**KVS E** P&O inhuur personeel

Pfh: R. Diederer

Ondanks scherpe monitoring op het ingeleend personeel blijft er in verhoogde mate aanspraak op tijdelijke inhuur, voor vervanging bij vacatures, ziektevervanging en piekwerkzaamheden. Het budget blijft echter te beperkt. Cijfers van het A&O fonds tonen aan dat het budget externe inhuur binnen gemeenten gemiddeld 17 a 18% van loonsom bedraagt. Bij gemeente Beek is dit percentage momenteel 7%. De diverse wetwijzigingen op het gebied van flexibel personeel en de prijsindexeringen zorgen voor forse stijgingen van inhuurtarieven. In het kader van realistisch begroten is het budget herzien met een ingroei naar 2025.

**KVS F** Afronding uitrol formatieonderzoek

Pfh: R. Diederer

De organisatie is in 2019 gestart met het gefaseerd uitrollen van de geadviseerde structurele formatie-uitbreiding op basis van het formatieonderzoek. Deze structurele formatie-uitbreiding was noodzakelijk om de organisatie qua personele capaciteit in kwantitatief en kwalitatief opzicht op orde te brengen. Daarbij is afgesproken telkens in de toekomst vrij te komen formatie kritisch tegen het licht te houden en te streven naar een efficiënte herbezetting. Inmiddels zijn de eerste twee fasen uitgerold en is nog één fte, ten behoeve van strategie, uit het formatieonderzoek niet gerealiseerd. Deze formatie wordt nu ingezet ter versteviging van de managementstructuur.

## Bij C: Overige maatregelen

	Overige maatregelen	2024	2025	2026	2027
	<b>1 Werk en economie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Diverse kleine bezuinigingen < 10.000	0	0	0	0
	<b>2 Zorg en inkomen</b>	<b>32.700</b>	<b>32.700</b>	<b>32.700</b>	<b>32.700</b>
A	Kinderopvang	20.000	20.000	20.000	20.000
B	Kernenbeleid	10.000	10.000	10.000	10.000
	Diverse kleine bezuinigingen < 10.000	2.700	2.700	2.700	2.700
	<b>3 Maatschappelijke ontwikkeling</b>	<b>87.400</b>	<b>87.400</b>	<b>87.400</b>	<b>87.400</b>
A	Subsidies	15.300	15.300	15.300	15.300
B	NJOY	10.000	10.000	10.000	10.000
C	Peuterspeelzalen	20.000	20.000	20.000	20.000
D	Muziekonderwijs	36.000	36.000	36.000	36.000
	Diverse kleine bezuinigingen < 10.000	6.100	6.100	6.100	6.100
	<b>4 Ruimtelijk ontwikkelen</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
A	Klimaat- en energiemiddelen	50.000	50.000	50.000	50.000
B	Bouwleges	100.000	100.000	100.000	100.000
	Diverse kleine bezuinigingen < 10.000	0	0	0	0
	<b>5 Openbare ruimte</b>	<b>100.200</b>	<b>94.200</b>	<b>94.200</b>	<b>94.200</b>
A	Versneld verleden openbare verlichting	100.200	94.200	94.200	94.200
	Diverse kleine bezuinigingen < 10.000	0	0	0	0
	<b>6 Bestuur en organisatie, incl. KVS</b>	<b>176.100</b>	<b>176.100</b>	<b>176.100</b>	<b>176.100</b>
A	Stijging inkomsten OZB	169.200	169.200	169.200	169.200
	Diverse kleine bezuinigingen < 10.000	0	0	0	0
	<b>Kostenverdeelstaat</b>				
	Diverse kleine bezuinigingen < 10.000	6.900	6.900	6.900	6.900
	<b>Totaal overige maatregelen</b>	<b>546.400</b>	<b>540.400</b>	<b>540.400</b>	<b>540.400</b>

**Toelichting op de overige maatregelen vanuit de begroting 2024:****2A Kinderopvang**

Pfh: M. Meurkens

Het budget voor tegemoetkoming in de kosten van kinderopvang op basis van een sociaal medische indicatie is in 2022 vastgesteld op basis van de uitgaven in 2020 en 2021. In 2022 is ruim € 20.000 minder uitgegeven door minder aanvragen. Verwacht wordt dat dit ook het geval zal zijn in de jaren vanaf 2024.

**2B Kernenbeleid**

Pfh: R. Schwillens

Het budget voor Burger!Kracht wordt structureel met € 10.000 afgeraamd. Om dit te realiseren zal er minder gebruik worden gemaakt van externe ondersteuning. Hierdoor is het resterende budget voldoende om Burger!Kracht-light (Status Quo en versterking van de bestaande Burger!Kracht netwerken) uit te voeren.

**3A Subsidies**

Pfh: M. Meurkens

Als bezuinigingsmogelijkheid is bekeken of de verstrekte subsidies aan verenigingen en stichtingen op grond van de subsidieregeling ASV verlaagd konden worden. Verwerkt is een bezuiniging van 10% op

het verstrekte bedrag van 2023. In eerdere prognoses over 2024 waren de subsidies reeds verhoogd met de indexatie van 3,9%. Per saldo worden de subsidies dus verlaagd met 6,1%. Het gaat om de subsidieregelingen voor sport, cultuur, jeugd, maatschappelijke participatie, evenementen en ‘goed idee, doe er iets mee’.

### 3B NJOY

Pfh: M. Meurkens

Van het rijk zijn er middelen naar de gemeenten gekomen vanuit het Sportakkoord en Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). De uitvoering van de doelen uit deze akkoorden sluit aan bij onze uitgaven op het structurele budget van NJOY. Hierdoor kan dit budget met € 10.000 afgeraamd worden.

### 3C Peuterspeelzalen

Pfh: M. Meurkens

De afgelopen jaren was er een onderbesteding op het budget Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB) als gevolg van gebrek aan ambtelijke capaciteit door eerst covid-19, en daarna de opvang van Oekraïense ontheemden. Er wordt nu gewerkt aan een herijking van het beleid dat in december aan uw raad wordt voorgelegd. Herijking is noodzakelijk om aan de wettelijke eisen te kunnen blijven voldoen. In de nieuwe nota wordt een aantal zaken geborgd die nu via het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) wordt gefinancierd, waaronder logopedische screening en de uitvoering van het programma Boekstart op de verschillende VVE-locaties. Daarnaast dienen vanuit dit budget de kostenvergoeding van de tolk, advieskosten, het realiseren van een knooppunt 0-4 jaar en monitoring te worden gefinancierd. Dit vraagt allemaal extra middelen. Naar schatting is hiervoor een bedrag van € 60.000 nodig. Hierdoor kan een bedrag van € 20.000 op dit budget worden bezuinigd.

### 3D Muziekonderwijs

Pfh: M. Meurkens

Uit het budget voor muziekonderwijs wordt momenteel gefinancierd het aanbod van muziekschool “stichting CultuurPerron” (voorheen Myouthic), de huur t.b.v. CultuurPerron in De Muziekschool en de brede cultuureducatie op de basisscholen, uitgevoerd door de Domijnen (Cultuureducatie met Kwaliteit-programma). Op basis van de gemaakte afspraken met deze culturele partners gaan wij er van uit dat voor voornoemde activiteiten vanaf 2023 een bedrag is benodigd € 68.000. Mitsdien kan het budget afgeraamd worden met € 36.000.

### 4A Klimaat- en energiemiddelen

Pfh: R. Schwillens

Het Omgevingsbeleidsplan klimaat en energie is in oktober 2022 jl. door de gemeenteraad vastgesteld. Op basis van dit beleidsplan is incidenteel € 210.000 en structureel € 50.000 beschikbaar gesteld. In afwachting van regionale ontwikkelingen energieloket WM en een concreet plan voor het verplaatsen van het Duurzaamheidshuis (Het Groene Huis) naar het gemeentehuis wordt voorsnog geen beslag gelegd op de algemene middelen in het meerjarenperspectief van de begroting. Daarmee kan de uit hoofde van het door de raad in oktober 2022 vastgestelde Omgevingsbeleidsplan Klimaat en Energie structureel geraamde € 50.000 vrijvallen.

### 4B Bouwleges

Pfh: R. Diederens

Uit een benchmark is gebleken dat de kostendekkendheid van de Beekse leges omgevingsvergunningen substantieel lager is dan die van omliggende gemeenten. Voorgesteld wordt om de legestarieven van omgevingsvergunningen per 2024 te verhogen, waardoor de legesopbrengst omgevingsvergunningen structureel met € 100.000 kan worden bijgeraamd van € 361.600 naar € 461.600. De kostendekkendheid van de Beekse leges omgevingsvergunningen stijgt door deze bijraming van 39% naar 50% en blijft daarmee onder die van omliggende gemeenten die hoger dan 60% is. In de geraamde legesopbrengst omgevingsvergunningen is rekening gehouden met eventuele inkomstenderving en/of stelselwijzigingen in de tarieventabel, voortkomend uit de aankomende Omgevingswet.

**5A** Versneld verleden openbare verlichting

Pfh: R. Schwillens

Het versneld ineens vervangen van de resterende 689 conventionele armaturen door Led vergt een investering van € 310.000 in 2023 met een structurele afschrijvingslast van € 20.700 per 2024. Hierdoor kan het geraamde vervangingsbudget structureel vrijvallen (€ 79.200 in 2023 en € 82.300 per 2024). De besparing op onderhoudskosten bedraagt € 6.000 in 2023, € 31.000 in 2024 en € 25.000 in 2025 e.v. De besparing op energiekosten bedraagt € 7.500 voor 2024 e.v.

Voor het voteren van de investering van € 310.000 ontvangt u een separaat raadsvoorstel in de raadsvergadering van 7 december 2023.

**6A** Stijging inkomsten OZB

Pfh: R. Diederens

Beek wordt geconfronteerd met de negatieve gevolgen van het 2<sup>e</sup> orde-effect binnen de algemene uitkering dat erop neerkomt dat gemeenten bij een stijgende WOZ-waarde worden gekort vanuit de gedachte dat er meer OZB kan worden geheven. De afgelopen jaren is de OZB in gemeente Beek minder hard gestegen (doordat enkel het prijsindexeringspercentage is gevolgd) dan het negatieve 2<sup>e</sup> orde-effect binnen de algemene uitkering waardoor de structurele algemene inkomsten afnemen. Om dit effect te dempen is voor 2024 niet de prijsindex (3,9%) gevolgd maar een gecorrigeerd indexpercentage van (7,2%). In deze tabel is het verschil tussen de prijsindex en gecorrigeerde index inzichtelijk gemaakt. Voor De OZB woningen komt dit neer op 3,3% zijnde € 88.900 structureel en voor OZB niet-woningen komt dit neer op 3,3% zijnde € 80.300 structureel, waarvan € 47.500 betrekking heeft op eigenaren niet-woningen en € 32.800 betrekking heeft op gebruikers niet-woningen.



## 2.3 Financiële samenvatting / Per programma

Hieronder vindt u per programma de specificatie van de financiële implicaties van de primitieve begroting 2024 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 2024 en de personele- en organisatiekosten.

Programma specifiek (x € 1.000)					
Programma	Blz.	2024	2025	2026	2027
<b>1. Werk en economie</b>		<b>-409</b>	<b>-391</b>	<b>-390</b>	<b>-415</b>
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		-334	-337	-340	-341
• Begroting 2024 GR Vidar Wsw	45	-55	-56	-52	-76
• Energiekosten 2024	45	-15	0	0	0
• Overige kleine posten < 10.000		-5	2	2	2
<b>2. Zorg en inkomen</b>		<b>-3.967</b>	<b>-3.971</b>	<b>-4.230</b>	<b>-4.257</b>
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		-2.996	-3.002	-3.015	-3.028
• Energiekosten 2024	45	-61	0	0	0
• Jongerenwerk	67	-12	-12	-12	-12
• Kinderopvang	68	20	20	20	20
• Burger!Kracht	68	10	10	10	10
• Inclusie	68	-10	-8	-8	-8
• Bijgestelde begroting P-bedrijf 2024 e.v.	68	-80	-114	-141	-212
• Budget gebundelde uitkering (BUIG)	69	-260	-283	-441	-354
• Minimabeleid	69	-39	-39	-39	-39
• Begroting Omnibuzz 2024	69	-14	-22	-28	-40
• Zorgkosten WMO	69	-35	-35	-35	-35
• Structurele inzet jeugdconsulent vanuit pilot	69	-82	-82	-82	-82
• Zorgkosten Jeugdzorg	70	-274	-274	-274	-274
• Begroting GGD 2024 + MJB 2024-2027	70	-112	-107	-162	-180
• Diverse kleine bezuinigingen < 10.000		3	3	3	3
• Overige kleine posten < 10.000		-25	-26	-26	-26
<b>3. Maatschappelijke ontwikkeling</b>		<b>-355</b>	<b>-333</b>	<b>-335</b>	<b>-337</b>
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		-496	-498	-500	-502
• Skatepark De Haamen	84	-7	-7	-7	-7
• Energiekosten 2024	45	-13	0	0	0
• Leerlingenvervoer	83	-151	-140	-140	-140
• Peuterspeelzalen	83	20	20	20	20
• NJOY	84	10	10	10	10
• SPUK Sport	84	250	250	250	250
• Indexatie De Haamen	84	-28	-28	-28	-28
• Muziekonderwijs	85	36	36	36	36
• Subsidies	85	15	15	15	15

Programma specifiek (x € 1.000)					
Programma	Blz.	2024	2025	2026	2027
• Diverse kleine bezuinigingen < 10.000		6	6	6	6
• Overige kleine posten < 10.000		3	3	3	3
<b>4. Ruimtelijk ontwikkelen</b>		<b>-1.766</b>	<b>-1.715</b>	<b>-1.724</b>	<b>-1.732</b>
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		-1.864	-1.823	-1.832	-1.840
• Klimaat- en Energiebeleid	99	0	0	-340	-340
Spuk CDOKE	99	0	0	340	340
• RUD Begroting 2024	99	-32	-32	-32	-32
• Vrijval klimaat- en energiemiddelen	99	50	50	50	50
• WKB-effect bouwleges	100	-22	-22	-22	-22
• Milieuleges	100	22	22	22	22
• Bouwleges	100	100	100	100	100
• Cultureel erfgoed	98	-20	-10	-10	-10
• St.Martinuskerk	98	-140	0	0	0
Reserve kerkgebouwen	98	140	0	0	0
• Overige kleine posten < 10.000		0	0	0	0
<b>5. Openbare ruimte</b>		<b>-1.774</b>	<b>-1.606</b>	<b>-1.611</b>	<b>-1.620</b>
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		-1.671	-1.677	-1.686	-1.696
• Onderhoud riolen	111	-113	-113	-113	-113
Voorziening riolen	111	113	113	113	113
• Energiekosten 2024	45	-82	0	0	0
• Versneld verledden openbare verlichting	110	100	94	94	94
• Aanplant bomen	110	-6	-6	-6	-6
• Groenonderhoud: capaciteit en areaal	110	-100	0	0	0
• Overige kleine posten < 10.000		-15	-17	-13	-12
<b>6. Bestuur en organisatie (incl. KVS)</b>		<b>8.877</b>	<b>8.625</b>	<b>7.071</b>	<b>7.204</b>
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		-744	-848	-889	-894
• Mei circulaire 2023	126	1.860	1.873	1.175	1.080
• Veiligheidsregio Begroting 2024-2027	132	-46	-46	-46	-46
• Energiekosten 2024	45	-60	0	0	0
• OZB areaaluitbreiding	126	0	31	32	32
• Bijstelling leges Publiekszaken 2024 e.v.	124	20	22	44	59
• Actualisatie budget verkiezingen	124	-20	15	-20	-30
• Reserve ingroei veiligheidsregio	132	0	0	0	-30
• Septemercirculaire 2023	129	528	491	-208	-44
• Uitbreiding BOA's	132	-104	-104	-104	-104
Stadstoezicht	132	37	37	37	37
• Stijging inkomsten OZB	126	169	169	169	169
• Overige kleine posten < 10.000		4	9	6	10
<b>Kostenverdeelstaat</b>					

Programma specifiek (x € 1.000)					
Programma	Blz.	2024	2025	2026	2027
• Doortrekken bestaand beleid (index,kap.lasten, kvs)		7.406	7.408	7.307	7.346
• Cyberverzekering	125	-35	-35	-35	-35
• P&O studiekosten	125	-22	-22	-22	-22
• P&O personeelsvoorzieningen	125	-19	-19	-19	-19
• P&O bedrijfsgezondheidszorg	125	-12	-12	-12	-12
• P&O inhuur personeel	125	0	-230	-230	-230
• Afronding uitrol formatieonderzoek	126	-88	-117	-117	-117
• Wet Open Overheid (WOO)	126	0	0	0	51
• Diverse kleine bezuinigingen < 10.000		7	7	7	7
• Overige kleine posten < 10.000		-4	-4	-4	-4
<b>Totaal (= b t/m d van tabel 2.2)</b>		<b>606</b>	<b>609</b>	<b>-1.219</b>	<b>-1.157</b>

# 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, detacheringsbanen, 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 bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz).

## BBV-indicatoren

Indicator	Eenheid	2020	2021	2022	2023	2024
Funciemenging	%	57,8	58,0	59,0	g.g.b	g.g.b
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	163,8	167,4	177,0	g.g.b	g.g.b
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	68	68,9	69,4	g.g.b	g.g.b
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	1%	1%	g.g.b.	g.g.b	g.g.b

Bron: [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl). Peildatum: 20-09-2023

## Waar is ons beleid geformuleerd?

- Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (vastgesteld 2017)
- Participeren 2017-2018 (verlengd t/m 2019)
- Verordeningen Participatiewet, vanaf 2020 geactualiseerd
- Visie Vrijtijdseconomie Zuid-Limburg (vastgesteld april 2020)
- Overeenkomst convenant Visit Zuid-Limburg 2021-2026 (vastgesteld september 2020)
- Toeristische Visie "Licht op Beek" (vastgesteld september 2020) en Actieplan "Licht op Beek" (september 2021)
- Toekomstvisie centrum Beek 2021-2030 (vastgesteld juni 2021)
- Lokaal Herstelplan Baek to Normal (vastgesteld juli 2021)
- Kadernota Economisch Beleid 2024-2030 (vastgesteld 2023 *onder voorbehoud*)

## 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 2024-2026

- 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 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. **Het in 2023 op te stellen omgevingspakket willen we voor 2026 realiseren.**

### Indicatoren 2023-2026

Indicatoren	Gerealiseerd	Streven			
	2022	2024	2025	2026	2027
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:	50,0%	50,4%	51%	52%	54%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• % werkzame beroepsbevolking in Beek (gegevens CBS)</li> <li>• Aantal personen dat werkt/participeert i.h.k.v.de Participatiewet (eigen gegevens)</li> </ul>	100	110	120	125	130
Werkloosheid (gegevens CBS)	3,2%	3,2%	3,1%	3,0%	2,8%

(\*) Streven is gesteld op gerealiseerde leegstandspercentages 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.

Inmiddels is het slopen van het MFC en de voormalige basisschool in Spaubeek in 2024 in voorbereiding ten behoeve van woningbouwontwikkeling. In het vierde kwartaal 2023 zijn flora en fauna onderzoeken opgestart.

We streven ernaar om het pand naast het winkelpand aan de Markt 6 in Beek (waar nu het Groene Huis zit) ook van een aantrekkelijke (tijdelijke) invulling te voorzien in 2024.

### Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

De gemeente Beek kiest ervoor de economische clusters Aviation Valley, Beekerhoek en centrum Beek duurzaam te versterken met aandacht voor de leefomgeving. Naast de economische clusters Aviation Valley (luchthaven, grootbedrijven, MKB en kantoren), bedrijventerrein Beekerhoek (Makado – met retail en ondersteunende horeca – maakindustrie, MKB en grootbedrijven) en het centrum van Beek (retail, kantoren en horeca / leisure) vormen de sector Vrijtijdseconomie, de landbouwsector en het 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 2024 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over regionaal Detailhandelsbeleid Westelijke Mijnstreek.
- 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).
- Besluitvorming over het uitvoeringsprogramma van de Kadernota Economische Zaken 2024-2030.

#### Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)

- Uitvoering geven aan het Uitvoeringsprogramma Toekomstvisie centrum Beek.
- Uitvoering geven aan het Uitvoeringsprogramma Licht op Beek en de Visie Vrijtijdseconomie Zuid-Limburg.
- Inzetten van maximale gemeentelijke bevoegdheden c.q. input leveren ten behoeve van de provinciale Businesscase MAA (inclusief Omgevingsfonds MAA), het Luchthavenbesluit MAA en de Gebiedsvisie Aviation Valley (BIZ).
- Uitvoering geven aan de Kadernota Economisch Beleid 2024-2030.

### Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

De gemeente Beek werkt aan een optimaal woon- en leefklimaat voor inwoners, bedrijven/ondernemers 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 2024 (collegebevoegdheden)

- Starterscentrum Limburg inzetten om startend ondernemerschap te stimuleren.
- Ondernemersklankbord, stichting Streetwise en andere instanties (waaronder het Brilliant Business Platform) faciliteren om (startend) ondernemerschap te stimuleren. Hierbij wordt opgemerkt dat onderzocht moet worden hoe de samenwerking met de stichting Streetwise in 2024 nader (financieel) vorm kan worden gegeven, aangezien het contract met deze stichting in 2023 afloopt.
- 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 betreffende 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, recreëren en leven is. Met promotionele activiteiten stimuleren wij deelname aan het Beekse verenigingsleven. Wij bevorderen de vrijetijdseconomie en de Beekse arbeidsmarkt en leveren hiermee een bijdrage aan de beleving van het prettige woon-, leef- en werkklimaat.

De gemeente zet in op economische promotie ter versterking van Beek als ondernemende gemeente voor nieuwvestigders en bestaande ondernemers. Beek wordt hiervoor op de kaart gezet als een ondernemende gemeente met een luchthaven, een uniek winkelcentrum, een prettig ondernemersklimaat, hoogwaardige bedrijventerreinen en een gevarieerd en specialistisch winkelaanbod. Ook benut de gemeente de toeristische kansen die de gemeente Beek als 'scharnierge gemeente' heeft binnen de Grensmaasvallei en Zuid-Limburg. 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 2024 (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 en de Visie Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg. Hiermee wordt Beek als toeristische 'scharnierge gemeente' gepromoot in de Grensmaasvallei.
- 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 2024 (raadsbevoegdheden)**

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

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Uitvoeren jaarlijkse evaluatie Centrumregeling Vidar.

**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, dan wel maatschappelijke participatie. 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 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Besluitvorming over Begroting centrumregeling Vidar.

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Evaluatie van de Centrumregeling Vidar.
- Uitvoeringsplan "Vidar Vooruit" (*vaststelling in Q4 2023*).  
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 kortheidshalve 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.	B2024	B2025	B2026	B2027
A	Begroting GR Vidar Wsw	M.Meurk.	-55	-56	-52	-76
B	Energiekosten 2024	R. Died.	-15	0	0	0
	Overige kleine posten < 10.000		-5	2	2	2
<b>Totaal nieuw in programma 1</b>			<b>-75</b>	<b>-54</b>	<b>-50</b>	<b>-74</b>

### Taakveld 6.4 Begeleide participatie

#### A Begroting GR Vidar Wsw Zie tabel S

Pfh: M. Meurkens

Het financiële effect van de ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenraming GR Vidar Wsw is verwerkt in deze programmabegroting. De verhoging van de meerjarige bijdrage over de jaren 2024 t/m 2027 vindt voornamelijk zijn oorzaak in het niet meer in rekening brengen bij de Sw- medewerkers van de WHK- premie, de verhoogde loonkosten t.g.v. de aanpassingen in de CAO en de hoger dan eerder ingeschatte volumes Sw- medewerkers. Het gaat om een bedrag van € 54.900 in 2024 oplopend naar € 76.200 in 2027.

### Diversen

#### B Energiekosten 2024 -14.700 I

Pfh: R. Diederens

Door de energiecrisis in 2022 zijn de energiekosten flink gestegen. Voor 2023 betekende dit een forse verhoging van de kosten, welke incidenteel is bijgeraamd in 2023. Vanaf 2023 is een dalende lijn te zien in de energieprijzen. De prijzen voor 2024 staan inmiddels voor 72% vast en op basis van de ervaringscijfers is voor 2024 een bijraming nodig van totaal € 231.400 verspreid over de verschillende programma's.

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma 1 Werk en economie(x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	-157	-76	-36	-15	-15	-15
Taakveld 3.1. Economische ontwikkeling	-219	-598	-234	-202	-187	-163
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket- en regelingen	-206	-287	-201	-208	-209	-133
Taakveld 3.4. Economische promotie	-209	-261	-220	-215	-216	-216
Taakveld 6.4 Begeleide participatie	-1.392	-1.493	-1.483	-1.468	-1.398	-1.363
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	-936	-1.123	-1.181	-1.235	-1.271	-1.313
<b>Lasten exclusief mutatie reserves</b>	<b>-3.119</b>	<b>-3.838</b>	<b>-3.355</b>	<b>-3.343</b>	<b>-3.296</b>	<b>-3.203</b>
Taakveld 0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	12	13	13	13	13	13
Taakveld 3.1. Economische ontwikkeling	15	0	0	0	0	0
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket- en regelingen	107	114	115	115	115	38
Taakveld 3.4. Economische promotie	48	38	39	39	39	39
Taakveld 6.4 Begeleide participatie	0	0	0	0	0	0

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma 1 Werk en economie(x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	5	12	12	12	12	12
<b>Baten exclusief mutatie reserves</b>	<b>187</b>	<b>177</b>	<b>179</b>	<b>179</b>	<b>179</b>	<b>102</b>
<b>Saldo programma 1 voor mutatie reserves</b>	<b>-2.932</b>	<b>-3.661</b>	<b>-3.176</b>	<b>-3.164</b>	<b>-3.117</b>	<b>-3.101</b>
Taakveld 0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	0	0	0	0	0	0
Taakveld 3.1. Economische ontwikkeling	-86	0	0	0	0	0
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket- en regelingen	0	0	0	0	0	0
Taakveld 3.4. Economische promotie	-50	0	0	0	0	0
Taakveld 6.4 Begeleide participatie	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0	0
<b>Stortingen in reserves (lasten)</b>	<b>-136</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Taakveld 0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	127	0	0	0	0	0
Taakveld 3.1. Economische ontwikkeling	115	557	72	40	25	0
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket- en regelingen	9	20	0	0	0	0
Taakveld 3.4. Economische promotie	35	25	3	3	3	3
Taakveld 6.4 Begeleide participatie	4	0	0	0	0	0
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	107	318	0	0	0	0
<b>Onttrekkingen uit reserves (baten)</b>	<b>397</b>	<b>920</b>	<b>75</b>	<b>43</b>	<b>28</b>	<b>3</b>
<b>Saldo mutatie reserves programma 1</b>	<b>261</b>	<b>920</b>	<b>75</b>	<b>43</b>	<b>28</b>	<b>3</b>
<b>Resultaat programma 1 na mutatie reserves</b>	<b>-2.671</b>	<b>-2.741</b>	<b>-3.101</b>	<b>-3.121</b>	<b>-3.089</b>	<b>-3.098</b>



# 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.
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	Het iWMO-product "01 Hulp bij huishouden" wordt geboekt op dit taakveld. Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan personen met een fysieke, psychische of psychosociale beperking en de daarmee verband houdende extra kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.
6.71b Begeleiding (Wmo)	De volgende iWMO-producten worden geboekt op dit taakveld: "01 Begeleiding", "03 Persoonlijke verzorging", "04 Kortdurend verblijf" en "06 Overige ondersteuning gericht op het individu of huishouden/gezin". Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan personen met een fysieke, psychische of psychosociale beperking en de daarmee verband houdende extra kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.
6.71c Dagbesteding (Wmo)	De volgende iWMO-producten worden geboekt op dit taakveld: "07 Dagbesteding" & "09 Overige groepsgerichte ondersteuning". Verder wordt de inloopfunctie GGZ geboekt op dit taakveld. Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan personen met een fysieke, psychische of psychosociale beperking en de daarmee verband houdende extra kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.
6.71d Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	Baten en lasten van overige maatwerkarrangementen moeten op dit taakveld worden geboekt als ze niet kunnen worden toebedeeld aan de taakvelden 6.71a, 6.71b of 6.71c.

Taakveld	BBV Toelichting
6.72a Jeugdhulp begeleiding	<p>Begeleiding is gericht op het oefenen en structureren van dagelijkse vaardigheden, dit kan zowel bij enkelvoudige en meervoudige problematiek en vanuit iedere discipline. Verzorgen betreft ondersteuning bij de Algemeen Dagelijkse Levensverrichtingen (ADL). De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 40 Persoonlijke verzorging;</li> <li>• 43 Jeugdhulp verblijf (inclusief behandeling) voor zover gericht op (deeltijd-)verblijf/logeren;</li> <li>• 44 Jeugdhulp verblijf (exclusief behandeling) voor zover gericht op (deeltijd-)verblijf/logeren;</li> <li>• 45 Jeugdhulp ambulante, daar waar het gaat om begeleiding.</li> </ul> <p>Onder dit taakveld dient ook geboekt worden:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• tijdelijk verblijf met logeerkarakter ter ontlasting van de mantelzorg en de respijtzorg.</li> </ul> <p>Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan jeugdigen en de daarmee verband houdende (extra) kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.</p>
6.72b Jeugdhulp behandeling	<p>De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 45 Jeugdhulp ambulante, daar waar het gaat om behandeling.</li> </ul> <p>Tot dit taakveld behoort niet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• GGZ-behandeling moet worden geboekt op taakveld 6.74a –Behandeling GGZ zonder verblijf.</li> </ul> <p>Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan jeugdigen en de daarmee verband houdende (extra) kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.</p>
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	<p>De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 41 Dagbehandeling;</li> <li>• 42 Vervoerdiensten;</li> <li>• 45 Jeugdhulp ambulante, daar waar het gaat om dagbesteding of dagactiviteiten.</li> </ul> <p>Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan jeugdigen en de daarmee verband houdende (extra) kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.</p>
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	<p>De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 50 Maatwerkarrangementen jeugdhulp, alleen indien deze niet door de gemeenten toebedeeld kan worden aan de taakvelden 6.72a, 6.72b of 6.72c.</li> </ul> <p>De volgende iJw-productcodes dienen niet op dit taakveld te worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 50 Maatwerkarrangementen jeugdhulp indien deze wel door de gemeenten toebedeeld kan worden aan de taakvelden 6.72a, 6.72b of 6.72c.</li> </ul> <p>Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan jeugdigen en de daarmee verband houdende (extra) kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.</p> <p><b>Jeugdhulp met verblijf</b></p> <p>Hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders. De jongere verblijft formeel niet thuis in het eigen gezin. Dit betekent dat het hier alleen om de verblijfsvormen gaat waarbij er sprake is van een overnachting. Ook verblijf in</p>

Taakveld	BBV Toelichting
	logeerhuizen, alleen tijdens weekenden of juist door de week, vallen onder jeugdhulp met verblijf.
6.73a Pleegzorg	<p>Vorm van jeugdhulp waarbij een jongere (tijdelijk) wordt opgenomen in een pleeggezin en waarbij pleegkind, pleegouders en eigen ouders worden begeleid door een pleegzorgaanbieder. Ook PGB-gefinancierde jeugdhulp is hierin meegenomen. De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 43 Jeugdhulp met verblijf (inclusief behandeling) voor zover het gaat om code 11 uit het Informatieprotocol Beleidsinformatie Jeugd: pleegzorg;</li> <li>• 44 Jeugdhulp met verblijf (exclusief behandeling) voor zover het gaat om code 11 uit het Informatieprotocol Beleidsinformatie Jeugd: pleegzorg.</li> </ul>
6.73b Gezinsgericht	<p>De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 43 Jeugdhulp met verblijf (inclusief behandeling) voor zover het gaat om code 12 uit het Informatieprotocol Beleidsinformatie Jeugd: gezinsgericht;</li> <li>• 44 Jeugdhulp met verblijf (exclusief behandeling) voor zover het gaat om code 12 uit het Informatieprotocol Beleidsinformatie Jeugd: gezinsgericht.</li> </ul> <p>Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan jeugdigen en de daarmee verband houdende (extra) kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.</p>
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	<p>Jeugdhulp waarbij de jongere verblijft op de accommodatie van de jeugdhulpaanbieder, veelal in een groep met andere jongeren. In feite betreft het alle vormen van verblijf die niet onder een van de taakvelden 6.73a en 6.73b vallen. Hieronder vallen ook begeleid wonen en kamertraining. Ook PGB-gefinancierde jeugdhulp is hierin meegenomen. De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 43 Jeugdhulp met verblijf (inclusief behandeling) voor zover het gaat om code 14 uit het Informatieprotocol Beleidsinformatie Jeugd verblijf bij een jeugdhulpaanbieder anders dan bovenstaand;</li> <li>• 44 Jeugdhulp met verblijf (exclusief behandeling) voor zover het gaat om code 14 uit het Informatieprotocol Beleidsinformatie Jeugd: verblijf bij een jeugdhulpaanbieder anders dan bovenstaand;</li> </ul> <p>Onder taakveld dient ook geboekt worden:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• alle toeslagen die aan de aanbieders worden uitgekeerd zoals woonzorg, observatie en MFC</li> </ul> <p>De financiële tegemoetkoming (zoals een PGB) aan jeugdigen en de daarmee verband houdende (extra) kosten voor de benoemde onderwerpen in dit taakveld moet op dit taakveld worden geboekt</p>
6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	<p>De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 51 Generalistische Basis GGZ;</li> <li>• 53 Kindergeneeskunde;</li> <li>• 54001 Jeugd-ggz behandeling regulier / generalistisch;</li> <li>• 54002 Jeugd-ggz behandeling specialistisch;</li> <li>• 54004 Jeugd-ggz diagnostiek.</li> </ul> <p>Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan jeugdigen en de daarmee verband houdende (extra) kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.</p>
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	Dit betreft jeugdhulp dat vanwege een crisissituatie verleend wordt thuis of bij een aanbieder, alle jeugdhulp die valt onder het Landelijk

Taakveld	BBV Toelichting
	<p>Transitiearrangement (LTA), en GGZ-handeling waarbij sprake is van opname. De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 46 Crisisjeugd hulp;</li> <li>• 54 Jeugd-GGZ-behandeling met opname;</li> <li>• 55 Jeugd-GGZ-behandeling met opname.</li> </ul>
6.74c Gesloten plaatsing	<p>Jeugdhulp waarbij de jongere verblijft bij een jeugdhulpaanbieder op basis van een machtiging gesloten jeugdzorg of een machtiging BOPZ (Wet Bijzondere Opname Psychiatrische Ziekenhuizen, tot en met 2019), of machtiging Wvvgz (Wet Verplichte Geestelijke Gezondheidszorg, met ingang van 2020). PGB-gefinancierde jeugdhulp is hierin niet meegenomen. De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 43 Jeugdhulp met verblijf (inclusief behandeling) voor zover het gaat om code 13 uit het Informatieprotocol Beleidsinformatie Jeugd: gesloten plaatsing.</li> </ul> <p>Verder moet op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jeugdzorg-plus (gesloten jeugdhulp).</li> </ul>
6.81a Beschermd wonen (WMO)	<p>De volgende iWMO-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 15 Beschermd wonen;</li> <li>• 10 Maatwerkarrangementen indien het intramuraal of GGZ-wonen betreft.</li> </ul> <p>Verder moet op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• dagbesteding voor mensen die in Beschermd Wonen verblijven;</li> <li>• lasten die betrekking hebben op het pakket Beschermd Thuis zijnde een uitvoeringsvariant van beschermd wonen.</li> </ul> <p>De financiële tegemoetkoming (zoals een PGB) aan jeugdigen en de daarmee verband houdende (extra) kosten voor de benoemde onderwerpen in dit taakveld moet op dit taakveld worden geboekt.</p>
6.82b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	<p>De volgende iWMO-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 06 Opvang;</li> <li>• 17 Spoedopvang;</li> <li>• 18 Overige beschermd wonen en opvang.</li> </ul> <p>Verder moet op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• vrouwenopvang;</li> <li>• maatschappelijke opvang voor cliënten met een meervoudige problematiek, waaronder verslaving;</li> <li>• dagbesteding voor mensen die in maatschappelijke opvang verblijven;</li> <li>• zorg die wordt verleend in het kader van de Wet verplichte GGZ en de Wet zorg en dwang.</li> </ul>
6.82a Jeugdbescherming	<p>De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 48 Jeugdbescherming (kinderbeschermingsmaatregelen OTS en Voogdij).</li> </ul>
6.82b Jeugdreclassering	<p>Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie of leerplichtambtenaar in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 47 Jeugdreclassering</li> </ul>

Taakveld	BBV Toelichting
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	2020	2021	2022	2023	2024
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 74 jaar	1.042,6	1.061,9	1.122,4	g.g.b	g.g.b
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	g.g.b.	1%	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	68	68,9	69,4	g.g.b	g.g.b
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	1%	1%	g.g.b	g.g.b	g.g.b
Bijstandsuitkeringen	per 10.000 inw 18jr en ouder	275,3	271,4	g.g.b	g.g.b	g.g.b
Aantal re-integratievoorzieningen	per 10.000 inw 15-74jr	142,4	123,2	124,9	g.g.b	g.g.b
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	g.g.b.	15,8	16,3	g.g.b	g.g.b
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	g.g.b.	0,90%	1%	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
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	740,0	750,0	730,0	g.g.b.	g.g.b

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl. Peildatum: 20-09-2023

### Waar is ons beleid geformuleerd?

- Beleidsregels Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (2017)
- Integraal beleidsplan sociaal domein 2018 – 2021 (vastgesteld december 2017)
- Uitvoeringsplan Trainingscentrum aangepast sporten (vastgesteld okt 2018)
- Beleidsregels tegemoetkoming kosten kinderopvang gemeente Beek 2018 (vastgesteld juli 2018)
- Verordening burgerparticipatie gemeente Beek (vastgesteld 2019)
- Beek, een seniorvriendelijke gemeente, activiteitenplan 2019-2022 (vastgesteld april 2019)
- Regionale nota Gezondheidsbeleid Zuid-Limburg 2020-2023 'Zuid Springt Eruit' (vastgesteld 2019)
- Uitvoeringsagenda Zuid Limburg Geweld Hoort Nergens Thuis 2019-2022 (vastgesteld 2020)
- Verordening jeugdhulp gemeente Beek 2021 (vastgesteld in 2020)
- Verordeningen Participatiewet, vanaf 2020 geactualiseerd
- Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Beek 2022 (vastgesteld 2021)
- Lokaal Herstelplan Baek to Normal (vastgesteld juli 2021)
- Nota Vrijwilligerswerk gemeente Beek 2021-2025 (vastgesteld 2021)
- Mantelzorg gemeente Beek 2022-2026 (vastgesteld september 2022)
- Uitvoeringsplan Sport en Bewegen 2017-2022 (vastgesteld sept 2017): wordt opgevolgd door Uitvoeringsplan Beek in beweging (geagendeerd voor raad december 2023).
- Besluit Wmo 2023 - 2 (vastgesteld 2023) en beleidsregels Wmo gemeente Beek 2020 (vastgesteld 2020).
- Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028 (vastgesteld 2023)
- Sportakkoord 2023-2027

## 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 2024-2026

- 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.**
- We werken 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			
	2022	2024	2025	2026	2027
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)	1.016	1.016	1.016	1.016	1.016
% 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)	16,3	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 streeft een samenleving na waarin iedereen op zijn eigen manier kan meedoen en erbij hoort. In zo'n gemeenschap kunnen mensen met een beperking precies dezelfde dingen doen als mensen zonder beperking. Bijvoorbeeld op het gebied van werk, onderwijs, vervoer, cultuur, sport en leuke dingen doen. De in 2023 gestarte nieuwe lokale inclusieaanpak zal in 2024 vervolgd worden. Samen met een nieuw samengesteld platform Beek Voor Iedereen en de Adviesraad Sociaal Domein werken we aan een nieuwe lokale inclusieagenda. Dat is het gezamenlijke plan waarin staat hoe we binnen onze gemeente ervoor zorgen dat in Beek iedereen kan meedoen. Het doel is om obstakels weg te nemen die mensen met een beperking in de weg staan om mee te kunnen doen. De uitvoering van het 'VN-verdrag Handicap' voor de rechten van mensen met een beperking hoort hier ook bij. Hierover gaat de gemeente in gesprek met inwoners en mensen met een beperking. Daarnaast wordt met de nieuwe communicatiecampagne geïnvesteerd in bewustwording.

Ook 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

In 2024 geeft de gemeente Beek samen met de lokale coalitie uitvoering aan het in 2023 in gezamenlijkheid opgestelde plan van aanpak "Een tegen eenzaamheid". In 2024 wordt ingezet op het informeren van vrijwilligers, zorgprofessionals en lokale ondernemers over het herkennen en erkennen van eenzaamheid en hoe hiermee om te gaan. Daarnaast is het voornemen om aan te sluiten bij het regionale contactpunt Eenzaamheid. Hier kan een ieder die gevoelens van eenzaamheid ervaart of zich zorgen maakt over iemand, contact mee opnemen voor een luisterend oor en/of ondersteuning.

Verder is de gemeente Beek aangesloten bij het landelijke programma Eén tegen eenzaamheid en is partner in de regionale aanpak eenzaamheid.

#### Mantelzorg

De gemeente Beek subsidieert het Steunpunt Mantelzorg Westelijke Mijnstreek. Dit is een toegankelijke en laagdrempelige informatievoorziening voor iedereen die (toekomstig) mantelzorger is. In 2024 wordt uitvoering gegeven aan het 'uitvoeringsplan mantelzorg 2023-2024'. Dit plan beschrijft de concrete uitwerking van de in het mantelzorgbeleid beschreven speerpunten te weten:

- Vinden en binden van vrijwilligers in een zo vroeg mogelijk stadium
- Zorg verlichten
- Waardering van mantelzorg.

Tevens wordt in 2024 voor het eerst het mantelzorgcompliment, om de mantelzorgers te bedanken, in de vorm van een "Cadeaukaart Ondernemend Beek" uitgegeven.

#### Vrijwilligerswerk

Aan de hand van het beleidsplan, het collegeakkoord en de evaluatie van het uitvoeringsplan 2023 is een nieuw, actueel uitvoeringsplan voor 2024 opgesteld. Dit uitvoeringsplan beschrijft de concrete uitwerking van de pijlers uit het beleidsplan: Samenwerkingsverbanden, Vrijwilligers(organisatie) ondersteuning, Vrijwilligerswerkbevordering en Waardering vrijwilligers.

Burger!Kracht

Burger!Kracht en wijkgericht werken hebben veel raakvlakken. In het eerste kwartaal van 2024 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.

Algemene voorzieningen

Tot dit taakveld behoren ook de subsidiebudgetten voor algemene voorzieningen zoals het sociaal werk van Partners in Welzijn, de open inloop bij Centrum Weng en de Wensbus Beek.

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Besluitvorming over nieuwe lokale inclusieagenda.
- Uitvoering geven aan het uitvoeringsplan “Een tegen eenzaamheid”.
- Uitvoering geven aan de notitie ‘mantelzorgbeleid’.
- Uitvoering geven aan de regeling mantelzorgwaardering gemeente Beek.
- Uitvoering geven aan de Nota Vrijwilligerswerk gemeente Beek 2021-2025.

**Taakveld 6.2 Wijkteams**

In 2024 wordt een definitieve keuze gemaakt voor de toekomstige invulling van het wijkgericht werken, in combinatie met Burger!Kracht.

Versterken cliëntondersteuning

Onze gemeente heeft een incidentele specifieke uitkering van het ministerie van VWS ontvangen om de functie van onafhankelijke cliëntondersteuning in Beek te versterken. Uit verschillende (landelijke) onderzoeken blijkt dat kwaliteit en vindbaarheid van cliëntondersteuning nog niet in iedere gemeente op orde is, terwijl individuele cliëntondersteuning cruciaal is om alle inwoners van Nederland die hulp nodig hebben goede toegang te laten krijgen tot passende zorg en ondersteuning. Met de specifieke uitkering faciliteert het ministerie gemeenten om aan de slag te gaan met de lokale versterking van deze functie. Dit project zal in de eerste helft van 2024 uitgevoerd worden, in samenwerking met o.a. MEE Zuid-Limburg en Partners in Welzijn.

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.

**Taakveld 6.3 Inkomens regelingen**

De gemeente Beek kent een aantal inkomensregelingen om inwoners van Beek in de gelegenheid te stellen om te voorzien in hun primaire levensonderhoud. Deze regelingen kennen hun wettelijke basis in de Participatiewet en de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening. Daarnaast kent de gemeente ook minimaregelingen die burgers met een minimuminkomen in de gelegenheid stellen om mee te doen in de samenleving. Zo zijn er bijvoorbeeld 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 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Minimabeleid 2024 (nog te besluiten in Q4 2023)
- Besluitvorming over Begroting Centrumregeling Vidar.

#### **Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Evaluatie van de Centrumregeling Vidar.

### **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, woningaanpassingen en Wmo vervoer. Met nazorggesprekken, via telefonische interviews, vraagt de gemeente cliënten of ze met de voorzieningen goed geholpen zijn. Aan de hand van de resultaten wordt per kwartaal bekeken waar bijsturen mogelijk is om de dienstverlening te verbeteren. 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. Ook behoren de inkomsten uit de Eigen Bijdrage (CAK) tot dit taakveld. In 2024 zal onze gemeente in samenspraak met de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek een keuze maken voor de toekomstige en bredere invulling van het Wmo toezicht, in navolging van landelijke kaders. Dit heeft betrekking op alle Wmo maatwerkvoorzieningen, zoals huishoudelijke hulp en begeleiding.

#### **Kaderstellend en controlerend 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Zienswijze geven op jaarstukken 2023 en begroting 2025 Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz.
- Besluitvorming over wijzigingsvoorstel Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz als gevolg van wetswijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

#### **Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Besluitvorming over beleidskeuzes toekomstige invulling Wmo toezicht.
- Afronden aanbesteding hulpmiddelen per 1 juli 2024 in samenwerking met de gemeenten Westelijke Mijnstreek.
- Monitoren landelijke ontwikkelingen nieuwe inkomensafhankelijke eigen bijdrage Wmo (voorzien per 1 januari 2026).

### **Taakveld 6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)**

De gemeente Beek zorgt voor dienstverlening op maat voor inwoners die een ondersteuningsvraag voor huishoudelijke hulp hebben, op basis van de Verordening maatschappelijke ondersteuning en de daarbij behorende beleidsregels. Met nazorggesprekken, via telefonische interviews, vraagt de gemeente cliënten of ze met de geboden huishoudelijke ondersteuning goed geholpen zijn. Door middel van opdrachtgeverschap en contractmanagement stuurt de gemeente met de Westelijke Mijnstreek op kwaliteit, doelmatigheid en rechtmatigheid. Daarnaast behoort de sociaal medische advisering tot dit taakveld, alsmede de kosten voor de samenwerking met de gemeenten Sittard-Geleen en Stein voor inkoop, contract- en leveranciersmanagement. Op het gebied van de sociaal medische advisering wordt

in samenspraak met de GGD Zuid Limburg en regiogemeenten een toekomstbestendige invulling van deze taak gezocht. Ook de uitvoeringskosten, bijvoorbeeld m.b.t. het cliëntervaringsonderzoek en nazorg Wmo in samenwerking met onderzoeksbureau Zorgfocuz, vallen onder dit taakveld.

#### **Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Monitoren kostenontwikkeling huishoudelijke hulp, mede in relatie tot landelijke ontwikkelingen nieuwe inkomensafhankelijke eigen bijdrage Wmo.
- Uitvoeren cliëntervaringsonderzoek en nazorg voor de Wmo en doorlopen van inkoopproces voor 2025 en volgende jaren.
- Besluit over toekomstige invulling sociaal medische advisering Wmo.

#### **Taakveld 6.71b Begeleiding (Wmo)**

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

#### **Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Monitoren en doorontwikkelen contracten in samenwerking met gemeenten Westelijke Mijnstreek.

#### **Taakveld 6.71c Dagbesteding (Wmo)**

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

Ook behoort het subsidiebudget voor MEE Zuid-Limburg tot dit taakveld, alsmede het subsidiebudget voor de inloopvoorziening GGZ.

#### **Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Monitoren en doorontwikkelen contracten in samenwerking met gemeenten Westelijke Mijnstreek.

#### **Jeugdhulp algemeen**

De gemeente Beek is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Jeugdwet voor Beekse jongeren en hun gezinnen. Het deelgebied jeugd binnen het sociaal domein is de afgelopen jaren volop in beweging/ontwikkeling. Dit betrof zowel ontwikkelingen op lokaal, regionaal als landelijk niveau.

##### *Lokaal*

Lokaal zagen we de afgelopen jaren een toename in de zwaarte van de ingezette jeugdhulp en de daarmee gepaard gaande kosten. De invloed vanuit Covid-19 was hierin nadrukkelijk zichtbaar. Op basis van analyses lijkt de toename van de zorgzwaarte gelukkig gestabiliseerd.

Tevens wordt er door de gemeentelijke toegang steeds kritisch gekeken of alle aangevraagde hulp echt nodig is, waarbij de kwaliteit niet uit het oog verloren wordt. Dit past ook in de maatschappelijke tendens

richting normaliseren en demedicaliseren. Hierbij wordt er nauw samengewerkt met partners in het omliggende veld, denk bijvoorbeeld aan de dienstverlening via Partners in Welzijn en het Centrum voor Jeugd en Gezin Westelijke Mijnstreek. Ook is reeds jarenlang Stichting Buurtgezinnen actief binnen de gemeente Beek die gezinnen met een hulpvraag koppelen aan steungezinnen. Ten behoeve van de dienstverlening van deze organisaties zijn subsidiebudgetten beschikbaar.

Sinds november 2022 is de pilot gestart met daarin de inzet van een jeugdconsulent die zich specifiek richt op de instroom in jeugdhulp via alle verwijzers buiten de gemeentelijke toegang om. De resultaten van de pilot zijn positief, zowel kwalitatief als financieel. Dit heeft er toe geleid dat de werkwijze uit de pilot de standaard werkwijze van team jeugd wordt. De benodigde extra personele capaciteit, waarvan in de pilot aangetoond is dat deze zichzelf meer dan terugverdient, is structureel in de begroting opgenomen.

#### *Regionaal*

Op het gebied van jeugdhulp wordt er in de jeugdhulpregio Zuid-Limburg nauw samengewerkt tussen de 16 Zuid-Limburgse gemeenten. Deze samenwerking heeft onder andere geresulteerd in een geheel nieuwe contractering vanaf 1 januari 2023 voor Zorg in Natura jeugdhulp. Deze nieuwe contractering heeft voor nogal wat wijzigingen gezorgd in het zorglandschap echter de jongeren en hun gezinnen hebben hier weinig hinder van ondervonden. In 2024 zal er steeds meer toegewerkt worden naar partnership met een beperkt aantal zorgaanbieders. Dit vergt voor beide partijen wat in de samenwerking met elkaar.

Daarnaast is er in aanloop naar 2024 ook gewerkt aan een nieuw regionaal beleidskader jeugdhulp 2024-2028. Bij dit traject zijn alle relevante actoren betrokken en door middel van dit beleidskader wordt er richting gegeven aan de ontwikkeling die we als gemeenten in de jeugdzorgregio willen doormaken.

#### *Landelijk*

Ook landelijk blijft jeugdhulp een hot item. Zo is er in 2023 overeenstemming bereikt tussen alle betrokken partijen over de Hervormingsagenda Jeugd. De Hervormingsagenda Jeugd bevat een groot pakket afspraken om de jeugdzorg te verbeteren en financieel houdbaar te krijgen. Daarbij wordt van alle partijen inzet verwacht. Gemeenten en het rijk gaan structureel investeren in de landelijke kwaliteit en effectiviteit van jeugdhulp. Ook komt er een aanpassing van de Jeugdwet, waardoor duidelijker wordt waarvoor kinderen en ouders hulp kunnen krijgen. De Hervormingsagenda Jeugd heeft 2 doelen, die nadrukkelijk aan elkaar zijn gekoppeld:

- Betere en tijdige zorg en ondersteuning, op de juiste plek en wanneer dit nodig is.
- Een beheersbaar en daarmee duurzaam financieel houdbaar stelsel.

Deze inhoudelijke doelstellingen laten zien dat de agenda een transformatiedoelstelling heeft; een inhoudelijke vernieuwing die de kwaliteit van de jeugdzorg verhoogt. In de Hervormingsagenda worden deze doelstellingen uitgewerkt.

Ook voor Beek zullen er nog de nodige acties voortvloeien uit de Hervormingsagenda Jeugd.

#### **Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Partnership vormgeven met geselecteerde zorgaanbieders op het gebied van jeugdhulp.

Sinds 2023 zijn er landelijk nieuwe afspraken gemaakt over de zogenaamde IV3-voorschriften. Informatie voor Derden (Iv3) is een informatiesysteem. Hierin staat welke financiële informatie de gemeente, provincie en gemeenschappelijke regeling moet verstrekken. En op welke manier. De afnemers van deze financiële informatie zijn onder meer de financiële toezichthouder, de Europese Unie, het ministerie van BZK en het CBS. Deze aanpassing heeft er voor jeugd in geresulteerd dat er een uitsplitsing van het taakveld maatwerkdienstverlening 18- naar 10 nieuwe taakvelden heeft plaatsgevonden. Deze taakvelden komen allemaal aan bod en er zal kort beschreven worden welke vormen van jeugdhulp hieronder vallen.

#### Taakveld 6.72a Jeugdhulp begeleiding

Tot dit taakveld behoort alle ambulante jeugdhulp daar waar het gaat om begeleiding van jeugdigen en hun gezinnen. Het kan dan gaan om begeleiding individueel of in groepsverband. Tevens valt hieronder het logeren van jeugdigen ter ontlasting van ouders in het kader van respijtzorg.

#### Taakveld 6.72b Jeugdhulp behandeling

Onder dit taakveld vallen alle ambulante jeugdhulptrajecten daar waar het gaat om behandeling van jeugdigen. Het kan dan gaan om behandeling individueel of in groepsverband.

#### Taakveld 6.72c Jeugdhulp dagbesteding

Dit taakveld ziet specifiek op de jeugdhulp die kinderen ontvangen in de vorm van dagbehandeling in een medisch kinderdagverblijf (MKD) of een kinderdagcentrum (KDC).

Een MKD is bedoeld voor kinderen die sterk achterlopen met hun ontwikkeling. Een KDC is opvang voor kinderen van 2 tot 18 jaar met een (ernstige) verstandelijke of meervoudige beperking. Soms ook al voor nog jongere kinderen. In een KDC krijgt een kind dagbehandeling, dagbesteding en persoonlijke begeleiding. De betrokken hulpverleners helpen bij de ontwikkeling van deze kinderen.

#### Taakveld 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig

Onder dit taakveld vallen enkel maatwerkarrangementen voor zover ze niet toegeschreven kunnen worden aan een van de andere taakvelden op het gebied van jeugdhulp.

#### Taakveld 6.73a Pleegzorg

Tot dit taakveld behoren alle pleegzorgindicaties die afgegeven worden. Vanaf 2023 zijn er op dit vlak drie mogelijkheden:

- Voltijd pleegzorg met het perspectief dat de jeugdige op termijn terug naar huis gaat;
- Voltijd pleegzorg met het perspectief dat er een situatie moet ontstaan die zo thuis mogelijk is;
- Deeltijd pleegzorg, denk bijvoorbeeld aan weekend pleegzorg of in de schoolvakanties.

#### Taakveld 6.73b Gezinsgericht

Dit taakveld is specifiek ingericht voor jeugdhulp met verblijf binnen gezinshuizen. Een gezinshuis is er voor kinderen, jongeren of jongvolwassenen die (tijdelijk) niet meer thuis kunnen wonen. Er wordt ook hier weer gewerkt met twee perspectieven:

- Terug naar huis
- Zo thuis mogelijk

Jeugdigen in een gezinshuis groeien op in een 'natuurlijk' gezin in een normale buurt. In het gezinshuis wonen deze jongeren bij één of twee gezinshuisouders, die drie tot vijf kinderen tussen 0 en 24 jaar een thuis bieden. Ook kunnen er nog eigen kinderen van de ouders wonen. Gezinshuisouders hebben veel ervaring met kinderen en opvoeding. Voordat zij het gezinshuis begonnen, werkten zij meestal jarenlang als professional met kinderen. Sommige gezinshuizen richten zich op specifieke groepen kinderen. Bijvoorbeeld kinderen en jongeren met een licht verstandelijke beperking of autisme.

#### Taakveld 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig

Onder dit taakveld vallen alle andere (zwaardere) vormen van verblijf. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om begeleid zelfstandig wonen of het verblijf van jongeren in een leefhuis. Bij deze verblijfsvormen wordt er ook gewerkt met de perspectieven "terug naar huis" en "zo thuis mogelijk".

Daarnaast vallen ook de zwaarste vormen van verblijf hieronder, in Zuid-Limburg betiteld als Gesloten en Intensief Klinische Jeugdhulp. Het streven is steeds om jeugdigen zo kort mogelijk in verblijf te hebben en hen zoveel mogelijk ambulante te helpen in hun eigen sociale omgeving.

#### Taakveld 6.74a Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf

In Zuid-Limburg is dit taakveld enkel in gebruik voor de ambulante jeugdhulp in het kader van dyslexiezorg. Het kan dan gaan om de diagnosebepaling van dyslexie dan wel de behandeling van dyslexie.

#### Taakveld 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf

Onder dit taakveld behoort in Zuid-Limburg de crisishulp. Soms zijn er acute problemen in een gezin. Er is bijvoorbeeld een hoogoplopend conflict, de situatie dreigt uit de hand te lopen en de veiligheid van een kind komt in gevaar. In zo'n acute crisissituatie kan jeugdhulp ingrijpen. Er komt dan direct een hulpverlener in het gezin. Die kijkt samen met de gezinsleden wat er nú moet gebeuren om de crisis op te lossen. Vaak is hulp aan huis voldoende. Maar soms is het beter als een kind een tijdje ergens anders gaat wonen. Crisisplaatsing wordt dat genoemd. Zo'n crisisplaatsing vindt alleen in uiterste noodgevallen plaats. Hulpverleners doen er alles aan om crisisplaatsing te voorkomen.

#### Taakveld 6.74c Gesloten plaatsing

Hieronder valt de zorg in een JeugdzorgPlus-instelling. Dit is de meest zware vorm van verblijf en komt gelukkig maar zeer zelden voor. In Zuid-Limburg is deze vorm van verblijf in principe vervangen door de zorg zoals geboden onder de variant Gesloten en Intensief Klinische Jeugdhulp (GIKJ) die thuishoort onder taakveld 6.73c.

#### Taakveld 6.81a Beschermd wonen (Wmo)

##### Beschermd wonen

De wetwijziging met betrekking tot het woonplaatsbeginsel en het daarmee samenhangende nieuwe objectief verdeelmodel is in 2023 wederom uitgesteld. De nieuwe streefdatum wordt 1 januari 2025. Met het objectief verdeelmodel krijgen alle gemeenten geld voor beschermd wonen in plaats van alleen de centrumgemeenten. In 2024 worden de landelijke ontwikkelingen nauwlettend gevolgd, samen met de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek. In de Westelijke Mijnstreek heeft vooruitlopend op de wetwijziging reeds een ontvlechting plaatsgevonden van Beschermd wonen van de centrumgemeente Maastricht naar de Westelijke Mijnstreek.

De afspraken tussen de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek zijn inmiddels onderdeel geworden van de regionale samenwerkingsovereenkomst Wmo, waarbij Sittard-Geleen de coördinerende gemeente is. Tot de invoering van het woonplaatsbeginsel en het nieuwe objectief verdeelmodel draagt de gemeente Beek nog geen kosten en risico's voor Beschermd wonen.

In 2024 wordt een aanbesteding doorlopen voor de regionale inkoop van Safehouses binnen de Wmo. Een Safehouse is een woonvoorziening waar cliënten na behandeling van hun verslavingsproblematiek tijdelijk verblijven en begeleid worden in het clean blijven en resocialiseren in de maatschappij. Safehouses vallen onder de definitie en regelgeving met betrekking tot Beschermd wonen en daarmee onder de Wmo.

##### **Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Aanbesteding Safehouses in samenwerking met gemeenten Westelijke Mijnstreek.
- Monitoren en doorontwikkelen contracten in samenwerking met gemeenten Westelijke Mijnstreek.

#### Taakveld 6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang Wmo)

Maatschappelijke opvang is voor mensen die dakloos zijn of dreigen te raken, bv. door huiselijk geweld, psychische problemen, schulden of verslaving. Deze taak wordt uitgevoerd door centrumgemeenten. De gemeente Beek ontvang dus zelf geen middelen.

Naar aanleiding van het Nationaal Actieplan Dakloosheid “Eerst een Thuis” zal de gemeente Sittard-Geleen in 2024, in overleg met de gemeenten Beek en Stein en de verschillende maatschappelijke partners, een lange termijn plan opstellen, gericht op het zoveel mogelijk voorkomen en uitbannen van dakloosheid in de Westelijke Mijnstreek.

#### Taakveld 6.82a Jeugdbescherming

Jeugdbescherming en jeugdreclassering zijn twee vormen van jeugdzorg die onder de Jeugdwet vallen. Het zijn gedwongen vormen van ondersteuning, die worden ingezet na een uitspraak van de rechter. De maatregelen worden uitgevoerd door Gecertificeerde Instellingen. Gemeenten zijn verplicht voldoende en kwalitatief goede jeugdzorg in te kopen om te voorzien in een toereikend aanbod van GI's en de jeugdhulp die noodzakelijk wordt geacht voor de uitvoering hiervan.

De gemeenten in Zuid-Limburg verwerven gezamenlijk het aanbod van jeugdbescherming en jeugdreclassering. Dit doen zij door middel van een subsidieregeling. De subsidieregeling wordt daarbij zoveel als mogelijk afgestemd met Noord- en Midden-Limburg. Er is een overeenkomst afgesloten met de volgende Gecertificeerde Instellingen:

- Bureau Jeugdzorg Limburg
- William Schrikker Jeugdbescherming en Jeugdreclassering
- Leger des Heils Jeugdbescherming en Reclassering

#### Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)

- Uitvoering geven aan het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming

#### Taakveld 6.82b Jeugdreclassering

Dit taakveld sluit aan bij het vorige taakveld rondom jeugdbescherming. Jeugdreclassering is begeleiding voor jongeren die een proces verbaal hebben gehad. De bedoeling is om ze op het rechte pad te brengen en te houden. Jeugdreclassering is er voor jongeren tussen de 12 en 23 jaar.

Alleen kinderrechtshouders, het Openbaar Ministerie, de Raad voor de Kinderbescherming en justitiële jeugdinrichtingen kunnen jeugdreclassering verplichten.

Gemeenten moeten ervoor zorgen dat er voldoende instellingen zijn die jeugdreclassering uitvoeren.

Alleen Gecertificeerde Instellingen mogen jeugdreclassering uitvoeren.

#### 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. 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.

Met het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) zetten gemeenten, GGD'en, zorgverzekeraars en VWS gezamenlijk in op een gezond en actief leven met een stevige sociale basis. Het centrale doel is



een gezonde generatie in 2040 met weerbare gezonde mensen die opgroeien, leven, werken en wonen in een gezonde leefomgeving met een sterke sociale basis, meer specifiek:

- terugdringen gezondheidsachterstanden (waaronder Kansrijke Start)
- een gezonde fysieke leefomgeving die uitnodigt tot bewegen en ontmoeten
- het versterken van (de verbinding met) de sociale basis
- een gezonde leefstijl
- versterking van de mentale weerbaarheid en mentale gezondheid
- vitaal ouder worden
- domein overstijgende inzet vanuit een regionale preventie-infrastructuur

In Zuid-Limburg worden in navolging van de Trendbreuk-samenwerking een 9-tal thema's uit het GALA regionaal opgepakt. Vanuit een regionale visie of regionale aanpak kan vervolgens lokale uitvoering plaatsvinden: regionale kracht, lokale winst. Enkele andere thema's worden lokaal opgepakt, zoals mantelzorg en sociale basis. De gemeente Beek heeft eind 2023 een integraal plan van aanpak ingediend waarin onze gemeente heeft laten zien hoe de afspraken uit het GALA in de periode 2023 t/m 2026 lokaal vertaald worden. Het plan van aanpak beschrijft de doelstellingen, de schaalniveaus van samenwerking en de interventies of aanpakken die in de periode 2023 t/m 2026 worden versterkt of geïmplementeerd. Een lokaal kernteam coördineert de lokale aanpak, stuurt op het doorbreken van schotten en een domein overstijgende samenwerking om zo bij te dragen aan de beweging 'naar de voorkant' waarin een gezond Beek centraal staat.

Met het GALA wordt een substantiële financiële impuls gegeven aan gemeenten om de doelen die in het akkoord gesteld zijn te kunnen behalen. Deze middelen worden aan gemeenten verstrekt door middel van één nieuwe brede specifieke uitkering (SPUK) voor de periode 2023 t/m 2026. In de brede SPUK zijn de middelen voor gemeenten voor de uitvoering van het GALA, Sportakkoord II en de Brede Regeling Combinatiefuncties gecombineerd. De onderdelen van deze brede SPUK en de verschillende GALA-thema's komen op verschillende taakvelden in deze programmabegroting terug.

#### 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).

#### **Kaderstellend en controlerend 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Kennis nemen van jaarstukken 2023 GGD Zuid-Limburg en zienswijze geven op begroting 2025 GGD Zuid-Limburg.
- Besluitvorming over wijzigingsvoorstel Gemeenschappelijke Regeling GGD ZL als gevolg van wetswijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

### 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 vervoerspassen, 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.

##### 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.	B2024	B2025	B2026	B2027
A	Energiekosten 2024	R. Died.	-61	0	0	0
B	Jongerenwerk	M. Meurk.	-12	-12	-12	-12
C	Kinderopvang	M. Meurk.	20	20	20	20
D	Burger!Kracht	R.Schwillens	10	10	10	10
E	Inclusie	M. Meurk.	-10	-8	-8	-8
F	Bijgestelde begroting P-bedrijf 2024 e.v.	M. Meurk.	-80	-114	-141	-212
G	Budget gebundelde uitkering (BUIG)	M. Meurk.	-260	-283	-441	-354
H	Minimabeleid	M. Meurk.	-39	-39	-39	-39
I	Begroting Omnibuzz 2024	M. Meurk.	-14	-22	-28	-40
J	Zorgkosten WMO	M. Meurk.	-35	-35	-35	-35
K	Structurele inzet jeugdconsulent vanuit pilot	M. Meurk.	-82	-82	-82	-82
L	Zorgkosten Jeugdzorg	M. Meurk.	-274	-274	-274	-274
M	Begroting GGD 2024 + MJB 2024-2027	M. Meurk.	-112	-107	-162	-180
	Diverse kleine bezuinigingen		3	3	3	3
	Overige kleine posten < 10.000		-25	-26	-26	-26
<b>Totaal nieuw in programma 2</b>			<b>-971</b>	<b>-969</b>	<b>-1.215</b>	<b>-1.229</b>

### Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

<b>A</b>	<b>Energiekosten 2024</b>	<b>-61.200</b>	<b>I</b>
----------	---------------------------	----------------	----------

Pfh: R. Diederer

Toelichting zie programma 1 paragraaf 3.4 B

<b>B</b>	<b>Jongerenwerk</b>	<b>-11.500</b>	<b>S</b>
----------	---------------------	----------------	----------

Pfh: M.Meurkens

Gemeente Beek en Stichting Buurtgezinnen hebben al een jarenlange samenwerkingsrelatie. Stichting Buurtgezinnen is een sociale onderneming, opgericht in 2015 door pedagoog en (pleeg)moeder Leontine Bibo. Door gezinnen die het moeilijk hebben te koppelen aan een stabiel steungezin in de buurt, wil Buurtgezinnen voorkomen dat problemen in gezinnen verergeren. Buurtgezinnen wil eraan bijdragen dat kinderen thuis in hun eigen gezin kunnen (blijven) opgroeien. Kinderen krijgen zo wat extra liefde en aandacht en ouders worden ontlast. Onder het motto: Opvoeden doen we samen, werkt Buurtgezinnen mee aan een maatschappij waar de gemeenschap elkaar weer meer helpt met het grootbrengen van kinderen.

Op basis van de huidige budgetten was er binnen gemeente Beek ruimte voor het maken van maximaal 3 nieuwe koppelingen en het onderhouden van een gelijk aantal koppelingen. Door Stichting Buurtgezinnen worden gerealiseerde koppelingen gedurende een periode van maximaal 2 jaar onderhouden door deze te versterken en te borgen. Vanuit Stichting Buurtgezinnen was aangegeven dat de vraag binnen gemeente Beek naar koppelingen groter was namelijk op jaarbasis maximaal 6 nieuwe koppelingen. Aangezien de werkwijze van Stichting Buurtgezinnen aansluit bij de gedachte rondom normaliseren en demedicaliseren (zwaardere jeugdzorg kan zo mogelijk voorkomen worden)

wordt voorgesteld om het budget uit te breiden zodat er invulling gegeven kan worden aan de extra koppelingen.

**C Kinderopvang (SMI) 20.000 S**

Pfh: M.Meurkens

Het budget voor tegemoetkoming in de kosten van kinderopvang op basis van een sociaal medische indicatie is in 2022 vastgesteld op basis van de uitgaven in 2020 en 2021. In 2022 is ruim € 20.000 minder uitgegeven door minder aanvragen. Verwacht wordt dat dit ook het geval zal zijn in de jaren vanaf 2024.

**D Burger!Kracht 10.000 S**

Pfh: R. Schwillens

Het budget voor Burger!Kracht wordt structureel met € 10.000 afgeraamd. Om dit te realiseren zal er minder gebruik worden gemaakt van de externe ondersteuning. Hierdoor is het resterende budget voldoende om Burger!Kracht-light (Status Quo en versterking van de bestaande Burger!Kracht netwerken) uit te voeren.

**E Inclusie Zie tabel S**

Pfh: M.Meurkens

De gemeente Beek wil een samenleving waarin iedereen op zijn eigen manier kan meedoen en erbij hoort. De in 2023 gestarte nieuwe lokale inclusieaanpak zal in 2024 vervolgd worden. Samen met een nieuw samengesteld platform Beek Voor Iedereen en de Adviesraad Sociaal Domein werkt de gemeente aan een nieuwe lokale inclusieagenda. Dat is het plan waarin staat hoe onze gemeente ervoor wil zorgen dat in Beek iedereen kan meedoen.

Voor de lokale inclusieaanpak is geen structureel budget beschikbaar. In 2023 is gewerkt met een incidenteel budget. Om de doelstellingen te behalen is het voorstel om voor 2024 e.v. een structureel budget beschikbaar te stellen.

**Taakveld 6.3 Inkomensregelingen**

**F Bijgestelde begroting P-bedrijf 2024 e.v. Zie tabel S**

Pfh: M.Meurkens

Op basis van de ontvangen begroting 2024 van Vidar is het aandeel van de gemeente Beek opnieuw berekend.

Ten opzichte van de eerdere meerjarenraming van het P- bedrijf is er sprake van een verhoging van de uitvoeringskosten van de Wsw. Hieraan liggen een drietal redenen ten grondslag.

1. Door de ontwikkelingen op de energiemarkt zijn de kosten voor energie (gas en stroom) aanzienlijk hoger dan eerder meerjarig geraamd.
2. De correctie op inflatie via de lonen en salarissen werkt ook door in de loonkosten.
3. Omdat de nieuwbouw voor Vidar (het P- bedrijf) voorzien is voor 2026/2027 is de lopende huurovereenkomst met enkele jaren verlengd. In deze nieuwe overeenkomst zijn de huren verhoogd ten opzichte van de eerdere huurprijs.

Daarnaast is meerjarig het beeld zichtbaar geworden dat rekening moet worden gehouden met een wat hoger gemiddeld aantal bijstandsgerechtigden. Naar verwachting zal het meerjarig gemiddelde aantal rond de 230 bedragen en dat is hoger dan het eerder aangenomen gemiddelde van 225.

**G Rijksbijdrage uitkeringen (BUIG) Zie tabel S**

Pfh: M.Meurkens

Bij het ramen van de inkomsten van de gebundelde uitkering (BUIG) is in de Meerjarenraming van vorig jaar uitgegaan van het nader voorlopige beschikking BUIG 2022. Eind mei 2023 is de nader voorlopige beschikking BUIG 2023 ontvangen. De raming wordt hierdoor naar beneden bijgesteld. Deze inkomsten dienen in samenhang gezien te worden met uitgavenkant.

**H Minimabeleid -38.700 S**

Pfh: M.Meurkens

In lijn met het bestuursakkoord 2022-2026 is in 2023 het minimabeleid geactualiseerd, hetgeen onder andere ertoe leidt dat de uitgaven voor het minimabeleid structureel zullen toenemen met € 38.700. Hiervoor wordt onder andere, zoals ook toegelicht in het raadsvoorstel van Q3/2023, een breder doelgroepenbeleid toegepast en ligt de focus verder op het versterken van het meedoen aan de samenleving voor diegenen die hiertoe onvoldoende middelen ter beschikking hebben.

**Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)****I Begroting Omnibuzz 2024 Zie tabel S**

Pfh: M.Meurkens

De financiële bijstelling voor Omnibuzz is conform de door het Algemeen Bestuur van Omnibuzz vastgestelde begroting voor 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027. De kostenstijging in de komende jaren wordt verklaard door het doorwerken van indexaties en de cao-verhoging in 2023.

**Taakveld 6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)****J Zorgkosten Wmo -34.500 S**

Pfh: M.Meurkens

Op basis van realistisch budgetteren is een aantal posten naar boven bijgesteld, zoals het budget voor Pgb Begeleiding. Afgelopen jaar is er een aantal hogere Pgb's toegekend, waardoor deze kosten gestegen zijn. Ook voor de Pgb's Huishoudelijke Ondersteuning is een hoger budget nodig. Dit heeft te maken met een uitspraak van de Centrale Raad van Beroep (CRvB) over de hoogte van het informele tarief Pgb, wat een ophoging van dit tarief tot gevolg heeft. Daarnaast zijn de inkomsten voor de Eigen Bijdrage naar beneden bijgesteld. De verwachting is dat er vanaf 2026 een inkomensafhankelijke Eigen Bijdrage wordt ingevoerd.

Daarentegen zijn de budgetten voor hulpmiddelen, begeleiding (Zorg in Natura) en dagbesteding (Pgb) verlaagd. In het kader van realistisch budgetteren, resulteert dit in een structurele aanpassing van de begroting 2024 en de daarop volgende jaren.

**Taakveld 6.72a Jeugdhulp begeleiding****K Structurele inzet jeugdconsulent vanuit pilot -81.800 S**

Pfh: M.Meurkens

De inzet van de jeugdconsulent vanuit de pilot die eind vorig jaar is gestart is zorgvuldig geëvalueerd. De resultaten van de evalueatie laten zien dat het aan de orde is de capaciteit bij het toegangsteam structureel uit te breiden. Om de renderende werkwijze structureel binnen team jeugd in te zetten is ook structureel meer capaciteit nodig. Deze extra capaciteit biedt de mogelijkheid meer invloed uit te oefenen op de alternatieve route, zowel bij het verwijzen/initiële zorginzet als bij verlenging van zorginzet. Deze beïnvloeding/werkwijze beklijft niet wanneer de extra inzet gestopt wordt. De pilot heeft aangetoond dat de kosten van 1 fte extra capaciteit ruim binnen een jaar terugverdiend worden door kostenreductie van zorginzet. Structurele capaciteitsuitbreiding van het toegangsteam zorgt voor een structurele kostenbesparing wat een positief effect heeft op de meerjarige begroting.

## L Zorgkosten Jeugdzorg -273.500 S

Pfh: M.Meurkens

De afgelopen jaren is de tendens zichtbaar dat de tarieven voor de jeugdzorgproducten een hogere indexering kennen dan de gemeentelijke indexering van de begroting. Om te kunnen voldoen aan het vereiste tot het betalen van reële tarieven is deze indexering echter wel noodzakelijk. Op basis van de realisatie en prognose in 2023 is dan ook de verwachting dat er een bijraming noodzakelijk is op het gebied van zorgkosten jeugdzorg voor 2024. Deze bijraming bedraagt voor 2024 in totaal € 273.500.

### Taakveld 7.1 Maatwerkdienstverlening 18+

## M Begroting GGD 2024 + MJB 2024-2027 Zie tabel S

Pfh: M.Meurkens

De begroting 2024 van de GGD ZL gaat uit van een gelijkblijvend budget, waarbij sprake is van een jaarlijkse indexatie conform de nu geldende regels. Het nieuwe Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de GGD ZL vraagt aanvullende middelen door de maatschappelijke noodzaak en urgentie om te investeren in het structureel verminderen van de gezondheidsachterstanden in regio Zuid-Limburg. Bij de definitieve vaststelling van het Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 door het Algemeen Bestuur van de GGD is een addendum aangenomen waarbij is besloten om het Meerjarenbeleidsplan gefaseerd uit te voeren. Dit addendum is in deze Programmabegroting verwerkt. Hierdoor sluiten de bedragen niet aan op eerdere besluitvorming door de raad.

### Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Zorg en inkomen (x € 1.000)

	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 6.1 Samenkracht & burgerparticipatie	-7.320	-2.953	-2.402	-2.339	-2.337	-2.270
Taakveld 6.2 Wijkteams	-244	-516	-486	-477	-483	-490
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	-6.195	-5.138	-5.235	-5.216	-5.218	-5.220
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.007	-1.114	-1.158	-1.180	-1.200	-1.215
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-4.025	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71A Huishoudelijke hulp (WMO)	0	-2.629	-2.753	-2.659	-2.661	-2.663
Taakveld 6.71b Begeleiding (WMO)	0	-859	-884	-884	-885	-885
Taakveld 6.71c Dagbesteding (WMO)	0	-732	-768	-768	-768	-768
Taakveld 6.71d Ov. Maatwerkarrangementen (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening -18	-4.343	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72a Jeugdhulp begeleiding	0	-1.178	-1.559	-1.189	-1.173	-1.166
Taakveld 6.72b Jeugdhulp behandeling	0	-2.927	-2.527	-2.528	-2.530	-2.532
Taakveld 6.72c Jeugdhulp dagbesteding	0	0	-138	-138	-138	-138
Taakveld 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	-38	-8	-8	-8	-8
Taakveld 6.73a Pleegzorg	0	-191	-222	-222	-223	-223
Taakveld 6.73b Gezinsgericht	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	0	-421	-659	-659	-659	-660
Taakveld 6.74a Jeugdhulp behandeling HHZ zonder verblijf	0	0	-42	-42	-42	-42

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Zorg en inkomen (x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	-100	-158	-158	-158	-158
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-183	0	0	0	0	0
Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg -18	-219	0	0	0	0	0
Taakveld 6.82a Jeugdbescherming	0	-150	-205	-205	-206	-206
Taakveld 6.82b Jeugdreclassering	0	-10	-21	-21	-21	-21
Taakveld 7.1 Volksgezondheid	-756	-937	-1.009	-1.006	-1.016	-963
<b>Lasten exclusief mutatie reserves</b>	<b>-24.292</b>	<b>-19.893</b>	<b>-20.234</b>	<b>-19.699</b>	<b>-19.726</b>	<b>-19.628</b>
Taakveld 6.1 Samenkracht & burgerparticipatie	5.458	421	254	254	249	181
Taakveld 6.2 Wijkteams	0	36	17	0	0	0
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	3.604	3.744	3.603	3.668	3.738	3.819
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	34	201	185	187	190	191
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	133	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71A Huishoudelijke hulp (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71b Begeleiding (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71c Dagbesteding (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71d Ov. Maatwerkarrangementen (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening -18	2	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72a Jeugdhulp begeleiding	0	0	1	1	1	1
Taakveld 6.72b Jeugdhulp behandeling	0	2	1	1	1	1
Taakveld 6.72c Jeugdhulp dagbesteding	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.73a Pleegzorg	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.73b Gezinsgericht	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.74a Jeugdhulp behandeling HHZ zonder verblijf	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	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 6.82a Jeugdbescherming	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.82b Jeugdreclassering	0	0	0	0	0	0
Taakveld 7.1 Volksgezondheid	11	125	111	111	64	0
<b>Baten exclusief mutatie reserves</b>	<b>9.242</b>	<b>4.529</b>	<b>4.172</b>	<b>4.222</b>	<b>4.243</b>	<b>4.193</b>
<b>Saldo programma 2 voor mutatie reserves</b>	<b>-15.050</b>	<b>-15.364</b>	<b>-16.062</b>	<b>-15.477</b>	<b>-15.483</b>	<b>-15.435</b>
Taakveld 6.1 Samenkracht & burgerparticipatie	-119	0	0	0	0	0
Taakveld 6.2 Wijkteams	-9	0	0	0	0	0
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	-19	0	0	0	0	0

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Zorg en inkomen (x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71A Huishoudelijke hulp (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71b Begeleiding (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71c Dagbesteding (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71d Ov. Maatwerkarrangementen (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening -18	-38	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72a Jeugdhulp begeleiding	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72b Jeugdhulp behandeling	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72c Jeugdhulp dagbesteding	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.73a Pleegzorg	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.73b Gezinsgericht	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.74a Jeugdhulp behandeling HHZ zonder verblijf	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	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 6.82a Jeugdbescherming	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.82b Jeugdreclassering	0	0	0	0	0	0
Taakveld 7.1 Volksgezondheid	0	0	0	0	0	0
<b>Stortingen in reserves (lasten)</b>	<b>-185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Taakveld 6.1 Samenkracht & burgerparticipatie	204	309	19	19	19	19
Taakveld 6.2 Wijkteams	9	9	0	0	0	0
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	49	176	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 6.71A Huishoudelijke hulp (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71b Begeleiding (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71c Dagbesteding (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.71d Ov. Maatwerkarrangementen (WMO)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening -18	12	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72a Jeugdhulp begeleiding	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72b Jeugdhulp behandeling	0	38	0	0	0	0
Taakveld 6.72c Jeugdhulp dagbesteding	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	0	0	0	0



Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Zorg en inkomen (x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 6.73a Pleegzorg	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.73b Gezinsgericht	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.74a Jeugdhulp behandeling HHZ zonder verblijf	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	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 6.82a Jeugdbescherming	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.82b Jeugdreclassering	0	0	0	0	0	0
Taakveld 7.1 Volksgezondheid	0	0	0	0	0	0
<b>Onttrekkingen uit reserves (baten)</b>	<b>274</b>	<b>532</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>19</b>
<b>Saldo mutatie reserves programma 2</b>	<b>89</b>	<b>532</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>19</b>
<b>Resultaat programma 2 na mutatie reserves</b>	<b>-14.961</b>	<b>-14.832</b>	<b>-16.043</b>	<b>-15.458</b>	<b>-15.464</b>	<b>-15.416</b>

# 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; leerlingenzorg 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; kunstankopen 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	2020	2021	2022	2023	2024
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	g.g.b.	g.g.b.	0,0	g.g.b.	g.g.b.
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	13,0	18,0	14,0	g.g.b.	g.g.b.
Voortijdige schoolverlaters	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	1,7%	1,2%	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.
Niet-wekelijkse sporters	%	54,4%	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl. Peildatum 20-09-2023

**Waar is ons beleid geformuleerd?**

- Nota Dierenwelzijn gemeente Beek 2012-2015 (vastgesteld 2012)
- Nota Spelen gemeente Beek 2013-2016 (vastgesteld 2012)
- Nota Peuterspeelzaalwerk gemeente Beek / voor- en vroegschoolse educatie 2012-2014 (vastgesteld 2011)
- Convenant Voor- en Vroegschoolse Educatie Gemeente Beek 2015-2018 (vastgesteld 2016)
- Beleidsregels Tegemoetkoming kosten kinderopvang SMI gemeente Beek 2022 (vastgesteld 2022)
- Subsidieregeling Peuteropvang en VVE Gemeente Beek (vastgesteld 2020)
- Uitvoeringsplan Beek in beweging (vastgesteld december 2023)
- Uitvoeringsplan Trainingscentrum voor aangepast sporten (vastgesteld 29 okt 2018)
- Lokaal Herstelplan Baek to Normal (vastgesteld juli 2021)
- Beleidskader en subsidieregels in 2021 vastgesteld geldig vanaf januari 2022
- Bibliotheekvisie De Domijnen (vastgesteld jan. 2023)
- Uitvoeringsplan Sport en Bewegen 2017-2022 (vastgesteld sept 2017): wordt opgevolgd door Uitvoeringsplan Beek in beweging (geagendeerd voor raad december 2023).

## 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 2024-2026

- 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.
- 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			
	2022	2024	2025	2026	2027
Percentage inwoners dat lid is van een vereniging of stichting. (eigen gegevens)	20%	21%	23%	24%	25%
Percentage basisscholen en peuterspeelzalen met JOGG activiteiten 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 Beek 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. Medio 2023 is besloten dat vooreerst de focus gericht zal zijn op de realisatie van een Kindcentrum-Plus. Uw raad is hier via een Raadsinformatiebrief over geïnformeerd.

De ontwikkeling van een Integraal KindCentrum Beek is door Beek als project in de Regio Deal ingebracht en maakt deel uit van de bij de Regio Deal horende Regioconvenant.

### Regio Deal “Ingenieus, Groen & Gezond, Zuid – Limburg maakt Nederland groter”

Met het plan van aanpak NOVI Zuid-Limburg en de aanwijzing tot NOVI/NOVEX gebied in 2021, hebben regio (provincie en gemeenten) en Rijk een gezamenlijke stip op de horizon voor Zuid-Limburg geformuleerd:

Zuid-Limburg als Europese schakelregio, internationaal verbonden.  
Een circulaire en kennisintensieve samenleving met brede welvaart voor iedereen.

Op weg naar deze stip op de horizon zijn drie hoofdopgaven geformuleerd waarop een langjarige en intensieve samenwerking tussen Rijk en Regio noodzakelijk is om achterstanden in te lopen en in de specifieke Euregionale context van Zuid-Limburg kansen te verzilveren:

1. Sterke en gezonde steden en kernen in Zuid-Limburg
2. Naar een grensoverschrijdende innovatieve en circulaire economie;
3. Versterken uniek Nationaal Landschap als groene long voor Zuid-Limburg.

Met de Regio Deal “Ingenieus, Groen en Gezond, Zuid-Limburg maakt Nederland groter”, werken wij aan bovengenoemde opgaven waarbij onze inzet moet leiden tot:

- Versnelling naar een gezonde, veilige en sociale leefomgeving in kwetsbare wijken en kernen (programmaliijn I);
- Versnelling naar een circulaire economie en samenleving (programmaliijn II);
- Perspectief voor en versterking van ons unieke landschap (programmaliijn III);
- Grensoverschrijdende kenniseconomie en internationale arbeidsmarkt(programmaliijn IV).

### Kaderstellend en controlerend 2024 (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

De gemeente Beek volgt de beleidsagenda Zuid-Limburg (gebaseerd op de gezamenlijke geformuleerde visie) om onderwijs passender te maken. Deze beleidsagenda 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 gemeente Beek 2022 en de bijbehorende nadere regels. De gemeente Sittard-Geleen vervult voor de regio Westelijke Mijnstreek een coördinerende functie.

#### Leerplicht

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

#### **Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Besluitvorming over Toelichting Subsidieregeling Peuteropvang en VVE gemeente Beek 2024.
- Besluitvorming over jaarverslag leerplicht 2022-2023.
- Uitvoering geven aan de verordening Bekostiging leerlingenvervoer gemeente Beek 2022 en de nadere regels.

### Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

#### Een leven lang 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 samen met Sportlandgoed de Haamen ingezet om zoveel mogelijk inwoners aan het bewegen te krijgen. Vanuit NJOY wordt het digitale platform voor verenigingen ontwikkeld en ondersteunt, halen en brengen van informatie over verenigingen en ruimte voor evenementen.



De voorwaarden om te kunnen sporten en daar plezier aan te beleven, moeten worden verbeterd. Dat gaat over de mensen, organisaties, cultuur en materiële voorzieningen in de sport. Een belangrijk punt de komende jaren is het investeren in kwalitatief sterke sportaanbieders die toegankelijk en veilig voor iedereen zijn. We werken ook aan een groter bereik. Daarmee bedoelen we dat meer mensen zich aangesproken en uitgenodigd voelen om te gaan sporten en sport te beleven, bijvoorbeeld door drempels te verlagen, mensen te prikkelen en meer succesverhalen te delen. En we werken aan meer betekenis van sport. Betekenis gaat over de waarde van sport voor de maatschappij: energie, plezier en zingeving in het dagelijks leven door en van de sport zelf, maar ook een bijdrage aan het tegengaan van eenzaamheid en kansenongelijkheid, of juist het bevorderen van gezondheid. Deze ambities vragen om verandering.

Het Sportakkoord staat in het teken van samenwerking en meer integraal werken.

De thema's waaraan gewerkt worden zijn:

- Inclusie en diversiteit
- Sociaal veilige sport
- Vitale sportaanbieders
- Vaardig in bewegen
- Ruimte voor sport en bewegen
- Maatschappelijke waarde van topsport

Het Sportakkoord II "Sport versterkt" wordt in de gemeente Beek opgesteld voor alle sportaanbieders (commercieel en niet commercieel) in nauwe samenhang met het Gezond Actief Leef Akkoord (GALA). Het Sportakkoord geeft de gemeente Beek de kans te versterken op initiatieven welke reeds genomen zijn bijvoorbeeld een digitaal sportplatform, verenigingsondersteuner, programmatische beweegprogramma's en wellicht het opzetten van een maatschappelijk sportbedrijf.

In 2024 zal de gemeente Beek met name verder inzetten op het bij elkaar brengen van de partijen en uitvoering geven aan het jaarplan via het lokaal kernteam. Het doel is in ieder geval om Beek in beweging te krijgen!

#### **Kaderstellend en controlerend 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Besluitvorming over uitvoering sportbeleid, indien er investeringen worden gevraagd

#### **Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Uitvoering geven aan de doelstellingen van het Sportakkoord en het nieuwe Sportbeleid.
- Intensiveren sportcafés
- 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, voldoen aan wetgeving en aansluiten bij de behoefte van de inwoners, verenigingen en overige gebruikers. Denk hierbij aan de gymzalen, trapveldjes, speeltuinen en Sportlandgoed De Haamen.

#### **Kaderstellend en controlerend 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Sturen op doorontwikkeling van Sportlandgoed De Haamen en intensiveren gebruik buitenruimte voor ontmoeten en bewegen.

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Doorontwikkeling van Sportlandgoed De Haamen.
- Uitvoering geven aan vastgesteld sportbeleid met name rondom bewegen in de buitenruimte.
- Uitvoering geven aan het MOP buitensport 2022-2026.

**Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie**

Beekse cultuurverenigingen worden met subsidie ondersteund in hun activiteiten, waaronder de opleiding van hun jeugdleden. Via NJOY wordt, in samenwerking met De Domijnen en Myouthic, 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 2024 (collegebevoegdheden)**

- Gemeentehuis openstellen voor tentoonstelling

**Taakveld 5.6 Media**Bibliotheekwerk

Cultuurbedrijf De Domijnen zorgt voor de uitvoering van het bibliotheekwerk, waaronder ook de ondersteuning van de basisscholen in het leesonderwijs via de Bieb op School. In 2023 heeft deze stichting een nieuwe bibliotheekvisie vastgesteld.

Streekomroep

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

Nuutsbaeker

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

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- 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.	B2024	B2025	B2026	B2027
A	Leerlingenvervoer	M. Meurk.	-151	-140	-140	-140
B	Peuterspeelzalen	M. Meurk.	20	20	20	20
C	NJOY	M. Meurk.	10	10	10	10
D	Skatepark De Haamen	R. Died.	-7	-7	-7	-7
E	Indexatie De Haamen	M. Meurk.	-28	-28	-28	-28
F	SPUK Sport	R. Died.	250	250	250	250
G	Energiekosten 2024	R. Died.	-13	0	0	0
H	Muziekonderwijs	M. Meurk.	36	36	36	36
I	Subsidies	M. Meurk.	15	15	15	15
	Diverse kleine bezuinigingen < 10.000		6	6	6	6
	Overige kleine posten < 10.000		3	3	3	3
<b>Totaal nieuw in programma 3</b>			<b>141</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>

### Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

#### A Leerlingenvervoer Zie tabel S

Pfh: M.Meurkens

Het budget voor leerlingenvervoer kent de facto een open-einde. De kosten zijn onder andere afhankelijk van het aantal aanmeldingen, de aard van de aanmeldingen, de school waar de leerlingen naartoe gaan, de mate waarin de vervoerder het vervoer kan indelen en de jaarlijkse indexatie.

Op basis van de cijfers van de afgelopen jaren is getracht een realistische prognose te maken voor de uitgaven van het leerlingenvervoer voor 2024 en verder. Daarom is het budget leerlingenvervoer structureel opgehoogd.

De komende jaren wordt ingezet op het terugdringen van het aantal toekenningen voor leerlingenvervoer via het taxibedrijf en meer toekenningen af te geven voor het openbaar vervoer en het fietsen te stimuleren. Dit blijft echter afhankelijk van een aantal factoren, zoals de aard van de aanmeldingen en de ligging van de school. Uiteindelijk zou deze aanpak tot minder uitgaven moeten leiden.

#### B Peuterspeelzalen (OAB) 20.000 S

Pfh: M.Meurkens

De afgelopen jaren was er een onderbesteding op het budget Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB) als gevolg van gebrek aan ambtelijke capaciteit door eerst covid-19, en daarna de opvang van Oekraïense ontheemden. Er wordt nu gewerkt aan een herijking van het beleid dat in december aan uw raad wordt voorgelegd. Herijking is noodzakelijk om aan de wettelijke eisen te kunnen blijven voldoen. In de nieuwe nota wordt een aantal zaken geborgd die nu via het Nationaal Programma Onderwijs wordt gefinancierd, waaronder logopedische screening en de uitvoering van het programma Boekstart op de verschillende VVE-locaties. Daarnaast dienen vanuit dit budget de kostenvergoeding van de tolk, advieskosten, het realiseren van een knooppunt 0-4 jaar en monitoring te worden gefinancierd. Dit

vraagt allemaal extra middelen. Naar schatting is hiervoor een bedrag van € 60.000 nodig. Hierdoor kan een bedrag van € 20.000 op dit budget worden bezuinigd.

#### Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

**C NJOY** **10.000 S**

Pfh: M.Meurkens

Van het rijk zijn er middelen naar de gemeenten gekomen vanuit het Sportakkoord en Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). De uitvoering van de doelen uit deze akkoorden sluit aan bij onze uitgaven op het structurele budget van NJOY. Hierdoor kan dit budget met € 10.000 afgeraamd worden.

#### Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

**D Skatepark De Haamen** **-7.000 S**

Pfh: R. Diederer

Op voorstel van de kindergemeenteraad is besloten tot aanleg van een skatepark bij Sportlandgoed De Haamen. Conform het raadsbesluit van 15 juni jl. is in de voorliggende begroting een investeringskrediet verwerkt van € 80.000 met een structurele afschrijvingslast van € 4.000. De structurele onderhoudskosten van het skatepark bedragen € 3.000.

**E Indexatie De Haamen** **-28.000 S**

Pfh: R. Diederer

Op 23 november 2021 is tussen Stichting De Haamen en de gemeente Beek een exploitatie-overeenkomst afgesloten voor een periode van 5 jaar. In deze exploitatieovereenkomst is het samengesteld jaarlijks te indexeren percentage overeengekomen. Voor 2023 zou dit percentage uitkomen op 27,8%. De gemeente Beek had voor 2023 een percentage van 2,3% algemeen vastgesteld. In het bestuurlijk overleg op 6 juli 2023 is tussen Stichting De Haamen en de gemeente Beek overeengekomen dat het percentage voor 2023 6,3% bedraagt. Dit bedrag van € 27.500 is in 2023 uitbetaald aan Stichting De Haamen en wordt meerjarig verwerkt in onze begroting.

**F SPUK Sport** **250.000 S**

Pfh: R. Diederer

Vanaf 1 januari 2019 is de btw-sportvrijstelling verruimd. Door deze wetwijziging vervalt het recht op aftrek van btw voor gemeenten en niet-winstbeogende exploitanten van sportaccommodaties. In het 'geven van gelegenheid tot sportbeoefening' is het niet meer mogelijk om btw te heffen en daarmee vervalt ook het recht op aftrek van voorbelasting.

Daartoe zijn in de 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2019 de budgetten voor sport in de gemeentelijke begroting waarop BTW van toepassing is structureel verhoogd met het BTW percentage om zodoende dezelfde taken te kunnen uitvoeren als voorheen. Hier stond een uitkering van het Rijk tegenover, de Specifieke Uitkering Sport (SPUK). De SPUK-regeling gold in eerste instantie voor een periode van 5 jaar: 2019 t/m 2023. De regeling wordt nu voor 2024 e.v. voortgezet.

#### Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie

**G Energiekosten 2024** **-13.300 I**

Pfh: R. Diederer

Toelichting zie programma 1 paragraaf 3.4 B

**H Muziekonderwijs en cultuureducatie 36.000 S**

Pfh: M.Meurkens

Uit het budget voor muziekonderwijs wordt momenteel gefinancierd het aanbod van muziekschool "stichting CultuurPerron" (voorheen Myouthic), de huur t.b.v. CultuurPerron in De Muziekschool en de brede cultuureducatie op de basisscholen, uitgevoerd door de Domijnen (Cultuureducatie met Kwaliteit-programma). Op basis van de gemaakte afspraken met deze culturele partners gaan wij er van uit dat voor voornoemde activiteiten 2023 een bedrag is benodigd € 68.000. Mitsdien kan het budget afgeraamd worden met € 36.000.

**I Verenigingen en stichtingen subsidieregeling ASV 15.300 S**

Pfh: M.Meurkens

Als bezuinigingsmogelijkheid is bekeken of de verstrekte subsidies aan verenigingen en stichtingen op grond van de subsidieregeling ASV verlaagd konden worden. Verwerkt is een bezuiniging van 10% op het verstrekte bedrag van 2023. In eerdere prognoses over 2024 waren de subsidies reeds verhoogd met de indexatie van 3,9%. Per saldo worden de subsidies dus verlaagd met 6,1%. Het gaat om de subsidieregelingen voor sport, cultuur, jeugd, maatschappelijke participatie, evenementen en 'goed idee, doe er iets mee'.

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Maatschappelijke ontwikkeling (x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs	-11	-11	-11	-11	-11	-11
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	-329	-365	-339	-339	-516	-516
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerling zaken	-828	-812	-758	-752	-752	-752
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering	-412	-519	-589	-590	-585	-494
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties	-2.730	-1.790	-1.856	-1.850	-1.850	-1.842
Taakveld 5.3 Cultuurpres- prod- en participatie	-425	-486	-399	-380	-381	-381
Taakveld 5.6 Media	-347	-370	-368	-368	-368	-368
<b>Lasten exclusief mutatie reserves</b>	<b>-5.082</b>	<b>-4.353</b>	<b>-4.320</b>	<b>-4.290</b>	<b>-4.463</b>	<b>-4.364</b>
Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	152	135	132	132	132	132
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerling zaken	258	211	5	5	5	5
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering	29	128	108	108	102	10
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties	1.035	456	490	490	490	490
Taakveld 5.3 Cultuurpres- prod- en participatie	56	60	62	62	62	62
Taakveld 5.6 Media	0	15	0	0	0	0
<b>Baten exclusief mutatie reserves</b>	<b>1.530</b>	<b>1.005</b>	<b>797</b>	<b>797</b>	<b>791</b>	<b>699</b>
<b>Saldo programma 3 voor mutatie reserves</b>	<b>-3.552</b>	<b>-3.348</b>	<b>-3.523</b>	<b>-3.493</b>	<b>-3.672</b>	<b>-3.665</b>
Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	-9	-9	-9	-9	-9	-9
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerling zaken	0	0	0	0	0	0
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering	0	0	0	0	0	0
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties	0	0	0	0	0	0
Taakveld 5.3 Cultuurpres- prod- en participatie	-7	-7	0	0	0	0
Taakveld 5.6 Media	0	0	0	0	0	0

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Maatschappelijke ontwikkeling (x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
<b>Stortingen in reserves (lasten)</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>
Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	54	55	55	55	55	27
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	415	195	195	195	195	188
Taakveld 5.3 Cultuurpres- prod- en participatie	59	128	128	128	128	6
Taakveld 5.6 Media	0	0	0	0	0	0
<b>Onttrekkingen uit reserves (baten)</b>	<b>555</b>	<b>378</b>	<b>378</b>	<b>378</b>	<b>378</b>	<b>221</b>
<b>Saldo mutatie reserves programma 3</b>	<b>539</b>	<b>362</b>	<b>219</b>	<b>219</b>	<b>219</b>	<b>212</b>
<b>Resultaat programma 3 na mutatie reserves</b>	<b>-3.013</b>	<b>-2.986</b>	<b>-3.304</b>	<b>-3.274</b>	<b>-3.453</b>	<b>-3.453</b>



# 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	2020	2021	2022	2023	2024
Hernieuwbare elektriciteit	%	11,2%	12,5%	g.g.b	g.g.b	g.g.b
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	0,3	0,3	3,5	g.g.b	g.g.b
Demografische druk	%	77,1%	77,8%	79,1%	79,8%	g.g.b
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (*)	In Euro's	771	811	915	958	g.g.b
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (*)	In Euro's	822	862	971	1.027	g.g.b

Bron: [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl). Peildatum: 20-09-2023

(\*) 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?

- Gebiedsvisie Landgoed Kelmond (vastgesteld 2008)
- Kadernota: Beek, een poort voor het verleden naar het heden (vastgesteld 2009)
- Nota Grondbeleid (vastgesteld 2011, werkingsduur verlengd tot inwerkingtreding Omgevingswet)
- Beleidsregel Schuilgelegenheden in het buitengebied (vastgesteld 2011)
- De Gebiedsvisie Spaubeekse en Schinnense Hellingen (ter kennisname aangenomen 2011)
- Nota Kostenverhaal (vastgesteld 2012)
- Structuurvisie 'Beek 2012-2022, ruimte voor veelzijdigheid en vitaliteit' (vastgesteld 2012)
- Gemeentelijke Erfgoedverordening (vastgesteld 2013)
- Archeologische Beleidskaart en verwachtingenkaart 2013 (vastgesteld januari 2013)
- Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (vastgesteld oktober 2016)
- Verordening vergunningverlening, toezicht en handhaving (vastgesteld 2016)
- Herijking decentralisatie uitkering bevolkingsdaling (vastgesteld 2017)
- Woonvisie 2019-2035: Samen bouwen veur Baek (vastgesteld 2019)
- Transformatievisie wonen Westelijke Mijnstreek (vastgesteld 2020)
- Beleidsregel financiële compensatie bij kleine woningbouwinitiatieven (vastgesteld 2020)
- Verordening Stimuleringsleningen Duurzaam Beek 2020 (vastgesteld 2020)
- Beleidsregel Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021 (vastgesteld 2020)
- Omgevingsbeleid voor zonneparken in de gemeente Beek (vastgesteld 4 februari 2021)
- Verordening Startersregeling Beek 2021 (vastgesteld 2021)
- Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg RESZL 1.0 (vastgesteld 10 juni 2021)
- Omgevingsbeleidsplan klimaat- en energie (vastgesteld 13 oktober 2022)
- Beleidsplan omgevingsrecht VTH 2023-2026, Uitvoeringsprogramma VTH met jaarverslag en bijlagen (vastgesteld juni 2023)

## 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 2024-2026

- 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, **gebaseerd op de gedachte van Petit Cour en de upgradering van de Markt.** Daarbij staan het vergroenen en vergroten van verblijfskwaliteit voorop. De parkeerplaatsen in het centrum worden geoptimaliseerd. **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. **Het in 2023 op te stellen omgevingspakket willen we voor 2026 realiseren.**

### Indicatoren 2023-2026

Indicatoren	Gerealiseerd	Streven			
	2022	2023	2024	2025	2026
Aantal nieuwbouwwoningen: (*)					
Huur	14	16	32	35	30
Koop	23	3	42	30	25
(eigen gegevens: definitieve bouwplannen)					
Aantal bedrijfsvestigingen per 10.000 inwoners Q1-jaar	1.235	1.289	1.300	1.300	1.300
(bron: Waarstaatjegemeente.nl/KvK)					
Percentage hernieuwbare energie	14%	16%	18%	20%	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 2024 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Stedenbouwkundig Programma van Eisen en Wensen centrum Beek.
- Besluitvorming over schetsontwerp upgrading en herinrichting Markt.
- Besluitvorming over Toekomstvisie Centrum Beek 2021-2030.
- Besluitvorming over Uitvoeringsprogramma/uitvoeringsagenda Optimalisatie ruimtegebruik werklocaties Westelijke Mijnstreek (*voorzien voor 2024*).

#### Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)

- Uitvoering geven aan het Uitvoeringsprogramma/uitvoeringsagenda Optimalisatie ruimtegebruik werklocaties Westelijke Mijnstreek (*voorzien voor 2024*).
- Faciliteren bedrijvigheid en ondersteunen van bedrijven bij de procedure rondom de afgifte omgevingsvergunning bouwen e.d.

### 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.

In de komende jaren zetten we in op het actualiseren van het archeologiebeleid en blijven we met de kerken in gesprek over de kerkensie en de resultaten daarvan. Ten slotte is de rijksmonumentale kerk van Beek, de Sint Martinuskerk, aan het verzakken. Om behoud van dit Beekse icoon veilig te stellen is een stabilisatie en restauratie ingreep noodzakelijk. De parochie verzoekt hiertoe ook de gemeente voor een bijdrage, later dit jaar zal in het kader van de stabilisatie en restauratie van de Sint Martinuskerk een gemeentelijke bijdrage moeten worden vastgesteld.

#### Kaderstellend en controlerend 2024 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over archeologiebeleid.
- Besluitvorming over gemeentelijke bijdrage aan stabilisatie en restauratie St. Martinuskerk Beek.

#### Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)

- Besluitvorming over kerkensie.

### 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 de WoonWijzerWinkel en energiecoaches (advies aan de keukentafel). Daarnaast heeft gemeente Sittard-Geleen de gemeenten Beek en Stein benaderd om in regionaal verband een duurzaamheidshuis te openen aan (vermoedelijk) de Markt in Geleen. Ook zal er in regionaal verband middels een buurtbus de wijken ingetrokken worden om op wijkniveau (een deel van) de dienstverlening van het duurzaamheidshuis aan te bieden. Eind 2023 worden er regionaal bestuurlijke gesprekken gevoerd om dit regionaal duurzaamheidshuis, alsook een overbrugging 'light' concept energieloket in het gemeentehuis Beek op te tuigen. Ook werkt de gemeente mee aan Het Groene Net/Warmtenet Zuid-Limburg en maakt de gemeente het gebied rondom MAA groener en duurzamer.

### Stikstof

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. De provincie Limburg heeft een richtinggevend doel gekregen van 52% minder stikstofemissie in de landbouw. Provinciale Staten van Limburg hebben besloten zich maximaal in te zetten voor het behalen van deze richtinggevende doelen. Wat de exacte gevolgen van deze doelen zullen zijn is nog niet duidelijk, maar hier zal in 2024 mogelijk 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. In december 2019 is de businesscase rapportage van Het Groene Net Zuid opgeleverd. Een ambtelijke projectgroep heeft in 2021 geconcludeerd dat de voorgestelde aanpak onvoldoende kansrijk is. Er heeft zich in de loop van 2021 ook een nieuwe kans voorgedaan. In het kader van het Europese fonds voor een rechtvaardige energietransitie (het JTM), zou HGN mogelijk aanspraak kunnen maken op financiering met een deel (10%) subsidie.

Een onderzoek naar de vraag welke gebieden maatschappelijk gezien het meeste baat hebben bij de restwarmte heeft er toe geleid dat de gemeenten Sittard-Geleen, Beek, Stein, Maastricht, Heerlen, Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade, Landgraaf en Meerssen samen met de provincie een procesplan hebben opgesteld met als doel antwoord te krijgen op de vraag op welke manieren en met welke mogelijke partners, het gezamenlijk organiseren van de nodige uitvoeringskracht, kennis en kunde mogelijk is om een grootschalig collectief warmtenet te realiseren in Zuid-Limburg. Dit vindt plaats in het kader van het project Warmtenet Zuid-Limburg. Eind 2023 is een position paper opgeleverd. Hierin is onder meer vastgelegd dat het de insteek is om te starten vanuit een 100% publieke coalitie, met het oog op zo laag mogelijke kapitaalslasten en het publiek belang. Op basis van de besluitvorming over de position paper is een nieuwe voorbereidende fase ingegaan, waarin wordt toegewerkt naar een ontwikkelbijeenkoms t waarbij kaders voor de overeenkomst worden bepaald en randvoorwaarden om te komen tot oprichting worden ingevuld.

### **Kaderstellend en controlerend 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Besluitvorming over allesomvattend wijkgericht Uitvoeringsprogramma warmte in 2024.
- Nadere besluitvorming over Het Groene Net en Warmtenet Zuid-Limburg in 2024.
- Besluitvorming over RES ZL 2.0 in 2024.

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Uitvoering van projecten (Energiearmoede, Nationaal Isolatieprogramma).
- Deelname aan (fase 2 van) het project Warmtenet Zuid-Limburg, in welk kader wordt toegewerkt naar een (door de raad vast te stellen) ontwikkelovereenkomst.

**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. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024 is het instrumentarium dat de gemeente hiervoor ter beschikking staat behoorlijk gewijzigd. De gemeente heeft zich hierop voorbereid en is er klaar voor, maar dat betekent niet dat alles ook af is. De implementatiewerkzaamheden zullen ook de komende jaren aandacht blijven vragen.

NOVEX Zuid-Limburg

Nederland staat voor een grote verbouwing vanwege de noodzakelijke transitie in het fysieke domein. Niet alles kan overal en daarom moeten keuzes worden gemaakt. Door Rijk, de provincie en de gemeente(n). De gemeente verbindt in de gemeentelijke omgevingsvisie de landelijke, regionale en lokale vraagstukken tot een ruimtelijke hoofdkeuze voor de eigen gemeente en schept daarmee een ruimtelijk kader voor de beoordeling van initiatieven. Gelet op de omvang van de opgave heeft het Rijk aangegeven meer regie te willen voeren in de ruimtelijke ordening. In dit kader is ook een belangrijke rol weggelegd voor de provincies. Iedere provincie dient een Ruimtelijk Voorstel te maken als basis voor een Ruimtelijke Arrangement tussen Provincie en Rijk. Het in 2023 ontwikkelde Panorama Zuid-Limburg is hierbij een belangrijk inspiratiedocument. Zoals bekend heeft Zuid-Limburg vanwege de bijzondere aard van de opgave de status van NOVEX (voorheen NOVI) gebied en kan daarmee rekenen op extra aandacht en betrokkenheid van het Rijk. Wij blijven deze ontwikkelingen nauwgezet volgen.

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. De nota Grondbeleid is geactualiseerd op basis van actuele wet- en regelgeving. Het voornemen is deze in december 2023 ter besluitvorming voor te leggen aan de raad. In deze nota wordt een situationeel grondbeleid voorgesteld, waarbij per situatie wordt afgewogen welk type grondbeleid het meest geschikt is.

**Kaderstellend en controlerend 2024 (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 plannen als gevolg van planologische procedures.
- Besluitvorming over Verordening fysieke leefomgeving.
- Besluitvorming over Woonzorgvisie.

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- (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.

- Het indachtig het Plan van Aanpak voor de transitie van het tijdelijk deel van het Omgevingsplan (van rechtswege) naar een gebiedsdekkend omgevingsplan nieuwe stijl starten met het opstellen van een omgevingsplandeel voor Spaubeek en Genhout.
- Begeleiden van lopende woningbouwprojecten (o.a. 25 appartementen locatie Lampenpaleis, woning Siekendaalstraat, 14 appartementen locatie 't Auwt Patronaat, zorgappartementen /zorgkamers vml. Carmelitessenklooster, 8 woningen Stegen ong. tussen huisnummer 6-8).
- 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 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 2024 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Nota grondbeleid inclusief de Nota Kostenverhaal.

#### Uitvoering 2024 (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. Naast nieuwbouw is ook het verbouwen van bestaande woningen een manier om de totale woningvoorraad beter te laten aansluiten op de woonwensen van de diverse doelgroepen in de verschillende levensfasen.

Inmiddels zijn er een groot aantal woningbouwinitiatieven in behandeling voor nieuwbouw, woningsplitsing en/of transformatie en vervanging van bestaand commercieel en woningvastgoed. Voor het merendeel van de ingediende initiatieven en plannen is het doorlopen van een uitgebreide planologische procedure noodzakelijk. Dat vraagt de nodige inzet van de afdeling Ruimte, parallel aan de implementatie van de Omgevingswet (ingangsdatum 1/1/2024) en overige planologische ontwikkelingen. In 2024 ligt dan ook de nadruk op het voorbereiden en het afronden van het vergunningstraject voor de toevoeging van ca. 140 woningen, en op de in 2024 en deels in 2025 op te starten uitvoering, naast de 39 reeds vergunde en in uitvoering zijnde woningen.

#### Kaderstellend en controlerend 2024 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Visie experimenteerwijk Spaubeek.
- Besluitvorming over Stedenbouwkundige visie MFC, basisschool Spaubeek.
- Besluitvorming over de samenwerkingsovereenkomst met ZOwonen voor de ontwikkeling van de locaties voormalige basisschool en MFC Spaubeek.



**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Vaststellen jaarlijkse prestatieafspraken over o.a. nieuwbouw beheer, onderhoud, verduurzaming, sloop en verkoop van sociale huurwoningen.

**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 milieuadvies. 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 planjaren 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.	B2024	B2025	B2026	B2027
A	Cultureel erfgoed	R.Diederens	-20	-10	-10	-10
B	St.Martinuskerk	R.Diederens	-140	0	0	0
	Reserve kerkgebouwen	R.Diederens	140	0	0	0
C	RUD Begroting 2024	R.Schwillens	-32	-32	-32	-32
D	Klimaat- en Energiebeleid	R.Schwillens	0	0	-340	-340
	Spuk CDOKE	R.Schwillens	0	0	340	340
E	Vrijval klimaat- en energiemiddelen	R.Schwillens	50	50	50	50
F	Milieuleges	R.Schwillens	22	22	22	22
G	Wkb-effect bouwleges	R.Diederens	-22	-22	-22	-22
H	Bouwleges	R.Diederens	100	100	100	100
	Overige kleine posten < 10.000		0	0	0	0
<b>Totaal nieuw in programma 4</b>			<b>98</b>	<b>108</b>	<b>108</b>	<b>108</b>

### 5.5 Cultureel Erfgoed

#### A Cultureel erfgoed -20.000 (2024) -10.000 (2025 e.v.) S

Pfh: R. Diederens

Het Beeks erfgoed is van wezenlijk belang voor de identiteit van Beek. Een doel van het collegeprogramma is dat in 2025 alle Beeks erfgoed is beschreven en beschermd en zo veel als mogelijk toegankelijk is voor publiek. Inzet is om hier in 2024 mee te beginnen, waarbij deze opgave (gedeeltelijk) zal moeten worden uitbesteed i.v.m. beperkte personele capaciteit. Gekeken dient te worden naar de erfgoedverordening en de gemeentelijke monumenten. De subsidie Uitvoeringsagenda Far biedt wellicht dekkingsmogelijkheden. Voor het opstellen van een Nota Beeks Erfgoed is in de voorliggende begroting een incidenteel budget geraamd van € 10.000 in 2024. Het structureel budget voor de jaarlijkse Open Monumentendag ad € 2.300 is in de begroting 2015 geschrapt (i.h.k.v. het 'maatregelenpakket'). In de voorliggende begroting wordt dit budget weer opgevoerd en breder getrokken naar een structureel uitvoeringsbudget in brede zin van € 10.000 per 2024.

#### B St. Martinuskerk Per saldo 0 I

Pfh: R. Diederens

Onze plicht naar de kinderen van morgen is het blijven vertellen van de verhalen en het behouden van ons erfgoed. De rijks monumentale Sint Martinuskerk is zo'n plek waar levend en fysiek erfgoed samenkomen. De Romaanse kerk domineert sinds 1918 in zijn huidige vorm het landschap van Beek en schittert van binnen met zijn unieke polychromie. Sinds enkele jaren is men tot de ontdekking gekomen dat de kerk(toren) aan het verzakken is, wat schade veroorzaakt en de polychromie is met der tijd steeds verder vervuult. Als gemeente Beek zetten we ons in om het erfgoed te behouden voor toekomstige generaties. Het verzakken van de kerkdelen zorgt voor scheefstand van de toren, scheurvorming in de gewelven en instabiliteit van de kerk. Gezien de unieke en urgente restauratieopgave die zich hier presenteert co-financieren we samen met de Provincie, de parochie en de Beekse gemeenschap de stabilisatie van de toren en restauratie van de kerk om deze zo voor de komende decennia te behouden voor Beek. Om dit te realiseren draagt de gemeente Beek 15% van de

restaurantkosten bij middels een eenmalige subsidie, gemaximeerd op € 180.000 bestaande uit twee componenten:

- De in 2022 reeds voorgefinancierde € 40.000 voor benodigde onderzoeken om te achterhalen waardoor de schade wordt veroorzaakt en hoe de scheve kerktoren Sint Martinuskerk kan worden hersteld. Conform het raadsbesluit van 13 oktober 2022 wordt deze onderzoekskostenbijdrage van € 40.000 in de vervolgfase in mindering gebracht op de gemeentelijke subsidiebijdrage aan de herstelwerkzaamheden;
- De in 2024 bij te dragen resterende € 140.000 te dekken vanuit de reserve kerkgebouwen. De beschikbare ruimte in de reserve kerkgebouwen bedraagt in 2024 € 63.000. In de raadsvergadering van 2 november 2023 wordt voorgesteld wordt om in 2023 incidenteel een additionele storting te doen van € 80.000 in de reserve kerkgebouwen, te verwerken in de Slotrapportage 2023. Hierdoor is de reserve kerkgebouwen in 2024 toereikend om de benodigde € 140.000 te dekken.

#### Taakveld 7.4 Milieubeheer

### C RUD Begroting 2024 -32.300 S

Pfh: R. Schwillens

Uit hoofde van de begrotingswijziging 2023 dient er € 13.000 structureel bijgeraamd te worden in de begroting 2024. Aanvullend daarop dient nog € 19.300 bijgeraamd te worden in de Beekse begroting 2024 als gevolg van de RUD-begroting 2024. Voor 2024 is gerekend met een loonstijging van 4% ten opzichte van de (gewijzigde) begroting 2023. De bijramingen zijn met name een gevolg van indexaties van loon en materiaal. In de RUD begrotingswijziging 2023 is uitgegaan van een loonstijging van 7,24% en een prijsstijging van 5,9%. Voor de begroting 2024 is gerekend met een loonstijging van 4% ten opzichte van de gewijzigde begroting 2023.

### D Klimaat- en Energiebeleid: Spuk CDOKE Per saldo 0 I

Pfh: R. Schwillens

De specifieke uitkering Capaciteit Decentrale Overheden Klimaat en Energie (CDOKE) is bedoeld voor de uitvoering van het klimaat- en energiebeleid en wordt in de jaren 2023 t/m 2027 gebruikt om de ingezette focus vanuit de themasessie klimaat- en energie van 4 april jl. voort te zetten. Dit betreft tijdelijke ambtelijke capaciteitsuitbreiding, externe inhuur, een deel materiele middelen, en beleidsmatig onderzoek. De voor de jaren 2023 t/m 2025 toegekende specifieke uitkering van in totaal € 1.010.300 is reeds verwerkt in de Afwijkingenrapportage 2023. Conform de richtlijn van de Provincie kunnen gemeenten erop rekenen dat ze voor de jaren 2026 en 2027 hetzelfde bedrag aan specifieke uitkering CDOKE ontvangen als in 2025. De Provincie gaat er daarbij vanuit dat gemeenten een gelijk bedrag aan extra lasten opnemen voor de klimaat- en energietaken. Vandaar dat in de voorliggende Begroting 2024 de specifieke uitkering CDOKE ook voor de jaren 2026 en 2027 budgettair neutraal is verwerkt.

### E Vrijval klimaat- en energiemiddelen 50.000 S

Pfh: R. Schwillens

Het Omgevingsbeleidsplan klimaat en energie is in oktober 2022 jl. door de gemeenteraad vastgesteld. Op basis van dit beleidsplan is incidenteel € 210.000 en structureel € 50.000 beschikbaar gesteld.

In afwachting van regionale ontwikkelingen energieloket WM en een concreet plan voor het verplaatsen van het Duurzaamheidshuis (Het Groene Huis) naar het gemeentehuis wordt voorsnog geen beslag gelegd op de algemene middelen in het meerjarenperspectief van de begroting. Daarmee kan de uit hoofde van het door de raad in oktober 2022 vastgestelde Omgevingsbeleidsplan Klimaat en Energie structureel geraamde € 50.000 vrijvallen.

**F Milieuleges 22.000 S**

Pfh: R. Diederer

Na de invoering van de Omgevingswet en Wkb mag het bevoegd gezag leges heffen op de omgevingsvergunning milieubelastende activiteit, voor zover het niet gaat om actualisaties of ambtshalve revisies. Deze milieuleges worden geraamd op circa € 22.000 per jaar.

**Taakveld 8.3 Wonen en bouwen****G Wkb-effect bouwleges -22.000 S**

Pfh: R. Diederer

Per 1 januari 2024 treedt de Wet kwaliteitsborging voor de bouw (Wkb), samen met de Omgevingswet in werking. Als gevolg van de Wkb gaat een onderdeel van de vergunningverlening, namelijk de technische toets, naar de markt. Dat wil zeggen dat de markt zelf vanaf 1 januari 2024 verantwoordelijk is voor de controle en toezicht op haar eigen werk. In eerste instantie gaat de Wkb alleen in voor relatief eenvoudige nieuwbouwwerken, zoals de bouw van een nieuwe woning en per 1 juli ook voor verbouwingen.

Als gevolg hiervan mogen door gemeenten geen bouwleges worden geheven voor het technische onderdeel van deze vergunningen. Het gevolg hiervan is een derving aan bouwleges, wordt geraamd op € 22.000 structureel per 2024.

**H Bouwleges 100.000 S**

Pfh: R. Diederer

Uit een benchmark is gebleken dat de kostendekkendheid van de Beekse leges omgevingsvergunningen substantieel lager is dan die van omliggende gemeenten. Voorgesteld wordt om de legestarieven van omgevingsvergunningen per 2024 te verhogen, waardoor de legesopbrengst omgevingsvergunningen structureel met € 100.000 kan worden bijgeraamd van € 361.600 naar € 461.600. De kostendekkendheid van de Beekse leges omgevingsvergunningen stijgt door deze bijraming van 39% naar 50% en blijft daarmee onder die van omliggende gemeenten die hoger dan 60% is. In de geraamde legesopbrengst omgevingsvergunningen is rekening gehouden met eventuele inkomstenderving en/of stelselwijzigingen in de tarieventabel, voortkomend uit de aankomende Omgevingswet.

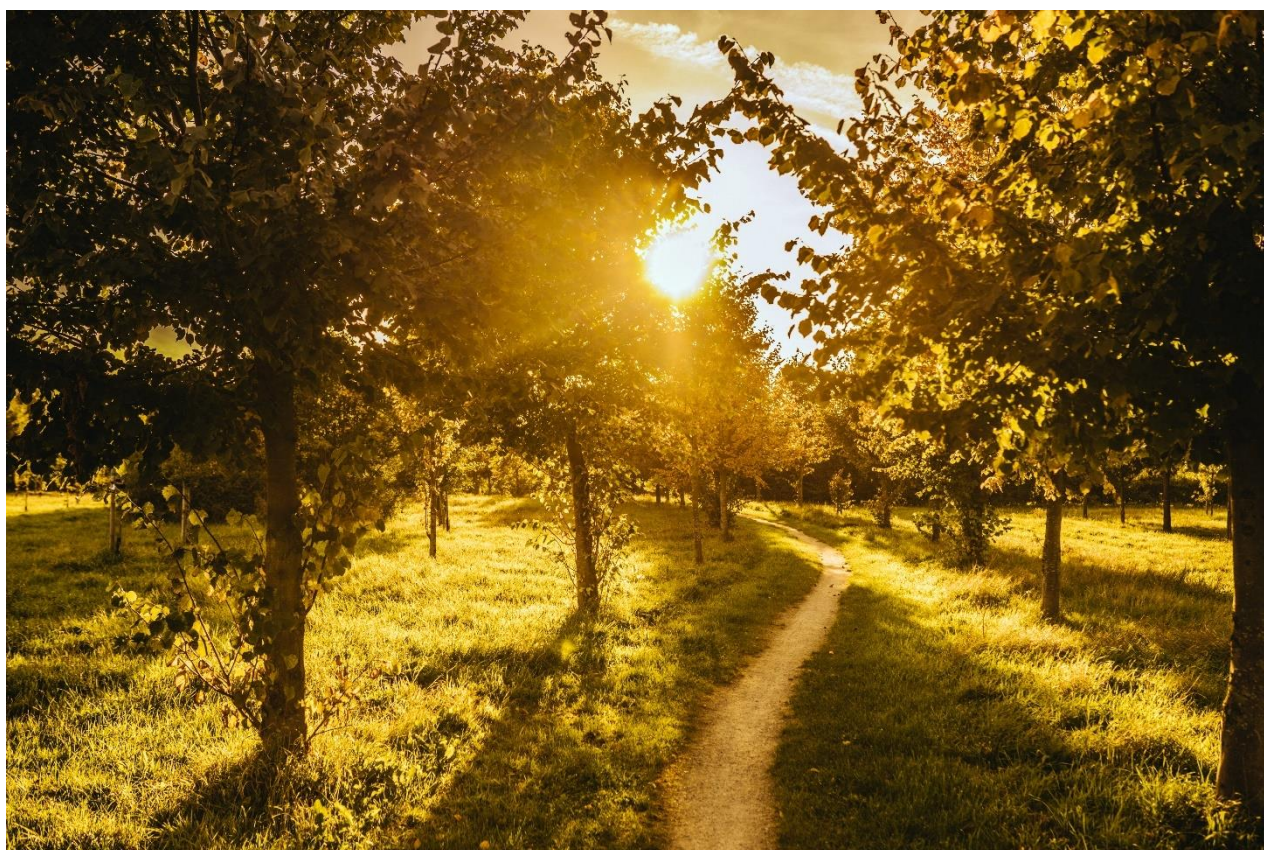
**Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Ruimtelijk ontwikkelen (x € 1.000)**

	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-474	0	0	0	0	0
Taakveld 5.4 Musea	-1	-3	-3	-3	-3	-3
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed	-81	-52	-178	-28	-28	-28
Taakveld 7.4 Milieubeheer	-586	-2.503	-1.185	-1.139	-1.110	-1.111
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	-1.244	-1.396	-872	-722	-717	-720
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedr.terrein)	-264	-273	-307	-308	-309	-310
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	-1.223	-1.394	-747	-751	-755	-759
<b>Lasten exclusief mutatie reserves</b>	<b>-3.873</b>	<b>-5.621</b>	<b>-3.292</b>	<b>-2.951</b>	<b>-2.922</b>	<b>-2.931</b>
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	119	0	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	16	1.390	360	363	363	363
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	490	181	12	20	12	12

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Ruimtelijk ontwikkelen (x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedr.terrein)	22	16	16	16	16	16
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	821	2.042	520	520	520	486
<b>Baten exclusief mutatie reserves</b>	<b>1.469</b>	<b>3.631</b>	<b>910</b>	<b>921</b>	<b>913</b>	<b>879</b>
<b>Saldo programma 4 voor mutatie reserves</b>	<b>-2.404</b>	<b>-1.990</b>	<b>-2.382</b>	<b>-2.030</b>	<b>-2.009</b>	<b>-2.052</b>
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	0	0	0
Taakveld 5.4 Musea	-1	0	0	0	0	0
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed	-31	-15	-15	-15	-15	-15
Taakveld 7.4 Milieubeheer	-218	0	0	0	0	0
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	-264	-53	-53	-53	-53	-53
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedr.terrein)	-32	0	0	0	0	0
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	-20	-300	-125	-125	-125	0
<b>Stortingen in reserves (lasten)</b>	<b>-566</b>	<b>-368</b>	<b>-193</b>	<b>-193</b>	<b>-193</b>	<b>-68</b>
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	447	0	0	0	0	0
Taakveld 5.4 Musea	0	0	0	0	0	0
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed	72	26	140	0	0	0
Taakveld 7.4 Milieubeheer	2	218	7	7	7	7
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	339	732	243	83	83	83
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedr.terrein)	35	32	0	0	0	0
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	123	332	187	87	87	0
<b>Onttrekkingen uit reserves (baten)</b>	<b>1.018</b>	<b>1.340</b>	<b>577</b>	<b>177</b>	<b>177</b>	<b>90</b>
<b>Saldo mutatie reserves programma 4</b>	<b>452</b>	<b>972</b>	<b>384</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>22</b>
<b>Resultaat programma 4 na mutatie reserves</b>	<b>-1.952</b>	<b>-1.018</b>	<b>-1.998</b>	<b>-2.046</b>	<b>-2.025</b>	<b>-2.030</b>

# 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, verkeersregelininstallaties, 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	2020	2021	2022	2023	2024
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	119	120	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.

Bron: [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl). Peildatum 20-09-2023.

### Waar is ons beleid geformuleerd?

- Groenbeleidsplan “Groenbelevend Beek” (vastgesteld 2016)
- Nota Beek Schoon (vastgesteld 2016)
- Beleidsnota Wegbeheer 2018-2022 (vastgesteld 2017) (wordt in 2024 geactualiseerd)
- Aanwijzingsbesluit brengvoorzieningen voor glas, textiel, PMD en restafval (vastgesteld okt. 2019)
- Nota Openbare Verlichting 2021-2025 (vastgesteld 2021)
- Plaatsingsbeleid Laadinfrastructuur gemeente Beek (vastgesteld 2021)
- Beleidsplan Water en Klimaatadaptatie Westelijke Mijnstreek 2022-2027 (vastgesteld 2022)
- Mobiliteitsvisie (vastgesteld 2022)
- Gladheidsbestrijdingsplan 2022-2023 (wordt jaarlijks geactualiseerd)
- Regionaal Uitvoeringsplan (UVP) van afval naar grondstof 2022-2025 (vastgesteld juli 2022)
- Afvalstoffenverordening Beek 2023 (vastgesteld november 2022)
- Uitvoeringsregeling afvalstoffenverordening Beek (vastgesteld november 2022)



## 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 2024-2026

- De onlangs vastgestelde visie op het centrum voor Beek wordt doorgezet op basis van de **in 2023 tot stand te komen 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 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.**
- 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. **Het in 2023 op te stellen omgevingspakket willen we voor 2026 realiseren.**

### Indicatoren 2023-2026

Indicatoren	Gerealiseerd	Streven			
	2022	2023	2024	2025	2026
Aantal nieuw geplante bomen per jaar (eigen gegevens) (*)	19	680	25	25	25
Percentage afgekoppeld verhard oppervlak (m <sup>2</sup> ) 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	40 (****)	0	0	0
Letsel (***)	9	3 (****)	0	0	0
Doden (***)	0	0 (****)	0	0	0
(STAR Data)					

(\*) In samenwerking met het Stichting Limburgs Landschap worden nabij het vrouwenbos 3400 stuks bosplantsoen gezet die omgerekend kunnen uitgroeien tot 680 stuks bomen. Hiermee wordt voor een groot deel invulling gegeven aan de doelstelling om 750 nieuwe bomen te planten in deze coalitieperiode. Dit laat onverlet dat wij een uiterste inspanning doen om zoveel mogelijk bomen aan te planten.

(\*\*) Wegens het ontbreken van een nulmeting kunnen de percentages niet aangegeven worden. Momenteel loopt het offerte-traject om te komen tot een partij die het nieuw groenbeleidsplan samen met ons vorm gaat geven. In dit nieuwe groenbeleidsplan zal de inventarisatie opgenomen worden en zullen de indicatoren worden ingevuld.

(\*\*\*) Streven is 0: (landelijke) beleidslijn “maak een punt van nul”.

(\*\*\*\*) Realisatie tot 12-7-2023.

## 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 2024 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Ontwerp voor de Schimmerterweg en voteren van de daarvoor benodigde middelen.
- Besluitvorming over geactualiseerde Nota Wegbeheer.
- Besluitvorming over uitwerking van de tracéstudie recreatieve fietsroutestructuur Westelijke Mijnstreek.
- Besluitvorming over Haalbaarheidsfase MAA/A2-zone, Vliegveldweg.

#### Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)

- 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 2024 (raadsbevoegdheden)

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

#### Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)

- 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, ontkluising Keutelbeek en (onderzoek naar het) aanleggen van buffers (bijvoorbeeld De Haamen, Carmelomgeving en Pastorijerweg). 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 2024 (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 kredietvotering fase 2 vindt in een later stadium plaats.

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Uitwerken projecten conform projectenplan.
- Samen met het waterschap Limburg uitvoering geven aan het programma Water in Balans voor de aanpak van wateroverlastknelpunten.

**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.

**Kaderstellend en controlerend 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Niet van toepassing.

**Uitvoering 2024 (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 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Niet van toepassing

**Uitvoering 2024 (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 kortheidshalve 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.	B2024	B2025	B2026	B2027
A	Versneld verleden openbare verlichting	R.Schwill.	100	94	94	94
B	Aanplant bomen	R.Schwill.	-6	-6	-6	-6
C	Groenonderhoud: capaciteit en areaal	R.Schwill.	-100	0	0	0
D	Onderhoud riolen	R.Schwill.	-113	-113	-113	-113
	Voorziening riolen		113	113	113	113
E	Energiekosten 2024	R. Died.	-82	0	0	0
	Overige kleine posten < 10.000		-15	-17	-13	-12
<b>Totaal nieuw in programma 5</b>			<b>-103</b>	<b>71</b>	<b>75</b>	<b>76</b>

### Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

#### A **Versneld verleden openbare verlichting** **100.200 (2024) 94.200 (2025 e.v.) S**

Pfh: R. Schwillens

Het versneld ineens vervangen van de resterende 689 conventionele armaturen door Led vergt een investering van € 310.000 in 2023 met een structurele afschrijvingslast van € 20.700 per 2024. Hierdoor kan het geraamde vervangingsbudget structureel vrijvallen (€ 79.200 in 2023 en € 82.300 per 2024). De besparing op onderhoudskosten bedraagt € 6.000 in 2023, € 31.000 in 2024 en € 25.000 in 2025 e.v. De besparing op energiekosten bedraagt € 7.500 voor 2024 e.v. Voor het voteren van de investering van € 310.000 ontvangt u een separaat raadsvoorstel in de raadsvergadering van 7 december 2023.

### Taakveld 5.7 Openbaar groen

#### B **Aanplant bomen** **-6.300 S**

Pfh: R. Schwillens

Het benodigde investeringskrediet voor aanplant bomen bedraagt € 125.000 en wordt afgeschreven in 20 jaar. De structurele afschrijvingslast bedraagt € 6.250 per 2024. Met dit investeringskrediet worden in totaal 147 nieuwe bomen aangeplant. Werkzaamheden die in dit kader worden uitgevoerd betreffen het toepassen van grondverbetering van de groeiplaats, het leveren en planten van de bomen, het aanbrengen van boompalen en boombanden en het water geven in het groeiseizoen.

#### C **Groenonderhoud: capaciteit en areaal** **-100.000 I**

Pfh: R. Schwillens

De Business-case 2.0 Buitendiensten van de gezamenlijke gemeenten Beek, Stein en Sittard-Geleen wordt in het najaar van 2023 aanbesteedt. Naar verwachting zullen in het vierde kwartaal van 2024 de resultaten beschikbaar komen. Hierdoor zullen er in 2024 geen grote wijzigingen zijn ten opzichte van 2023. Dit betekent dat net als in 2023 ook in 2024 € 100.000 extra middelen nodig zijn voor extra inhuur van personeel om te kunnen voldoen aan de minimale kwaliteitseisen van het groenonderhoud door de buitendienst.

### Taakveld 7.2 Riolering

#### D **Onderhoud riolen** **Per saldo 0 S**

Pfh: R. Schwillens

Binnen de regio Westelijke Mijnstreek wordt met de gemeenten Stein, Sittard-Geleen en Beekdaalen samen gewerkt op het gebied van reinigen, inspecteren en repareren van riolen. De afgelopen jaren hebben we gezamenlijk bestekken op de markt gezet en is een verbeteringslag gemaakt op het gebied van planmatig beheer en onderhoud. Jaarlijks wordt circa 10% van ons areaal aan riolen gecontroleerd en waar nodig reparaties uitgevoerd. Gebleken is dat het geraamde budget voor deze werkzaamheden structureel met € 113.000 verhoogd dient te worden ten laste van de voorziening riolen om alle noodzakelijke reparaties uit te kunnen voeren.

## Diversen

**E Energiekosten 2024****-81.800 I**

Pfh: R. Diederens

Toelichting zie programma 1 paragraaf 3.4 B

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Openbare ruimte (x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	-3.778	-2.820	-2.342	-2.334	-2.603	-2.607
Taakveld 5.7 Openbaar groen	-1.355	-1.527	-1.538	-1.433	-1.436	-1.462
Taakveld 7.2 Riolering	-1.939	-1.652	-1.829	-1.828	-1.824	-1.823
Taakveld 7.3 Afval	-2.333	-2.420	-2.547	-2.540	-2.541	-2.542
Taakveld 7.5 begraafplaatsen en crematoria	-161	-195	-202	-211	-201	-212
<b>Lasten exclusief mutatie reserves</b>	<b>-9.566</b>	<b>-8.614</b>	<b>-8.458</b>	<b>-8.346</b>	<b>-8.605</b>	<b>-8.646</b>
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	412	434	277	276	276	276
Taakveld 5.7 Openbaar groen	25	67	21	21	21	21
Taakveld 7.2 Riolering	2.303	1.849	2.056	2.056	2.056	2.056
Taakveld 7.3 Afval	2.459	2.590	2.742	2.734	2.736	2.738
Taakveld 7.5 begraafplaatsen en crematoria	58	54	56	56	56	56
<b>Baten exclusief mutatie reserves</b>	<b>5.257</b>	<b>4.994</b>	<b>5.152</b>	<b>5.143</b>	<b>5.145</b>	<b>5.147</b>
<b>Saldo programma 5 voor mutatie reserves</b>	<b>-4.309</b>	<b>-3.620</b>	<b>-3.306</b>	<b>-3.203</b>	<b>-3.460</b>	<b>-3.499</b>
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	-102	0	0	0	0	0
Taakveld 5.7 Openbaar groen	-136	0	0	0	0	0
Taakveld 7.2 Riolering	-118	0	0	0	0	0
Taakveld 7.3 Afval	-14	0	0	0	0	0
Taakveld 7.5 begraafplaatsen en crematoria	0	0	0	0	0	0
<b>Stortingen in reserves (lasten)</b>	<b>-370</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	72	510	101	101	101	101
Taakveld 5.7 Openbaar groen	130	52	4	4	4	4
Taakveld 7.2 Riolering	19	9	0	0	0	0
Taakveld 7.3 Afval	50	15	1	1	1	1
Taakveld 7.5 begraafplaatsen en crematoria	26	26	26	26	26	26
<b>Onttrekkingen uit reserves (baten)</b>	<b>297</b>	<b>612</b>	<b>132</b>	<b>132</b>	<b>132</b>	<b>132</b>
<b>Saldo mutatie reserves programma 5</b>	<b>-73</b>	<b>612</b>	<b>132</b>	<b>132</b>	<b>132</b>	<b>132</b>
<b>Resultaat programma 5 na mutatie reserves</b>	<b>-4.382</b>	<b>-3.008</b>	<b>-3.174</b>	<b>-3.071</b>	<b>-3.328</b>	<b>-3.367</b>

# 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.
2.2 Parkeren	Tot dit taakveld behoren ontwikkeling en beheer van (afzonderlijke) parkeervoorzieningen. Denk o.a. aan: parkeerbeleid: parkeerzone,

Taakveld	BBV Toelichting
	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	2020	2021	2022	2023	2024
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	6,04	6,33	6,49	6,96	6,96
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	5,78	6,05	6,14	6,25	6,25
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	714,51	758,70	903,15	842,70	842,70
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	10,56%	13,10%	17,08%	7,64%	9,12%
Overhead	% van totale lasten	9,61%	10,29%	11,63%	12,21%	12,25%
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	223	238	252	293	g.g.b.

Bron: [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl). Peildatum 20-9-2023.

## Waar is ons beleid geformuleerd?

- De strategische visie op samenwerking (vastgesteld december 2011)
- Treasurystatuut (vastgesteld november 2014)
- Aanpak en vormgeving Burger!Kracht (vastgesteld maart 2016)
- Bibob-beleid gemeente Beek (vastgesteld maart 2016)
- Nota risicomangement en weerstandsvermogen (vastgesteld maart 2016)
- Kadernota belastingen (vastgesteld in maart 2016)
- Nota Burgerparticipatie (vastgesteld februari 2017)
- Parkeernota 2018 gemeente Beek (vastgesteld oktober 2018)
- Nota activeren en afschrijven 2019 (vastgesteld maart 2019)
- Nota reserves en voorzieningen 2020 (vastgesteld december 2020)
- Herijking Inkoopbeleid Gemeente Beek (vastgesteld maart 2023)
- Communicatiebeleidsplan 2021-2024 (vastgesteld juni 2021)
- Herijking strategische toekomstvisie (vastgesteld juni 2021)
- Lokaal herstelplan Baek to Normal (vastgesteld juli 2021)
- Dienstverleningsvisie (vastgesteld november 2021)
- Privacybeleid en -reglementen gemeente Beek 2022 (vastgesteld april 2022)
- Kadernota Integrale Veiligheid Westelijke Mijnstreek 2023-2026 (vastgesteld januari 2023)
- Informatiebeveiligingsbeleid (vastgesteld februari 2023)
- Regeling kwijtschelding gemeentelijke belastingen Beek 2023 (vastgesteld april 2023)

## 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 2024-2026

- 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	2023	2024	2025	2026
Percentage inwoners dat aangeeft zich veilig te voelen in de buurt. (burgerpeiling)	86%	85%	85%	85%	85%

## 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 (incl. drank- en horecaontheffing, verstrekken bouwtekeningen, uitvoer minimabeleid, behandelen stimuleringslening (duurzaamheidsleningen), gehandicaptenparkeerkaart en gevonden voorwerpen.

In 2014 werd de geldigheidsduur van reisdocumenten voor volwassenen verlengd van vijf naar tien jaar. Vanaf 2024 gaan we de effecten merken van de nieuwe cyclus die is ontstaan door de invoering van de langere geldigheidsduur van paspoorten en identiteitskaarten. Volwassenen die tussen 2014 en 2018 een reisdocument hebben aangevraagd komen vanaf 2024 een nieuw document aanvragen. Er is sprake van een reisdocumentenpiek en deze zal aanhouden tot 2029.

#### Dienstverlening

De gemeentelijke dienstverlening is continu in beweging en wij zoeken constant naar manieren om onze dienstverlening te verbeteren. We willen tegemoetkomen aan de behoefte van inwoners en ondernemers om zelf meer te willen bepalen en regelen. Hierbij willen wij ervoor zorgen dat burgers en bedrijven geholpen worden op de manier die voor hen op dat moment het meest wenselijk is. Op de plek en het moment dat ze dat zelf willen. Vaak digitaal, soms heel persoonlijk.

We proberen zoveel als mogelijk in systemen en procedures vast te leggen, maar dienstverlening is en blijft ook mensenwerk, waarbij houding en gedrag en personele knelpunten rechtstreeks doorwerken in deze dienstverlening. Onze inzet is om zo veel als mogelijk om ook op het menselijk vlak maximaal in te zetten op het verbeteren van onze dienstverlening.

Voor het komende jaar willen we op een aantal dienstverleningsaspecten gaan focussen, zoals het taalniveau van onze schriftelijke dienstverlening, het gemeente breed invoeren van het zaakgericht digitaal werken en het verder digitaliseren van de dienstverlening. Dit zijn projecten die alle medewerkers en alle afdelingen binnen onze gemeente zullen raken.

#### **Uitvoering (collegebevoegdheden)**

- Zelfevaluatie BRP/Waardedocumenten
- Organiseren / uitvoering van verkiezingen voor het Europees Parlement

**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 inkoop 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 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Besluitvorming over de Archiefverordening.
- Besluitvorming over het eventueel toetreden tot GR HCL.

### **Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Besluitvorming over Communicatieplan.
- 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 toezichhouders) 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 dan wel het zo optimaal mogelijk beheren van overtollige middelen, waarbij het beperken van de financiële risico's centraal staat.

#### Kaderstellend en controlerend 2024 (raadsbevoegdheden)

- Controle op basis van het Treasurystatuut gemeente Beek 2024

#### Uitvoering 2024 (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 2024 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Verordening Onroerende Zaakbelasting Beek 2024.

#### Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)

- Niet van toepassing.

#### 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 2024 (raadsbevoegdheden)

- Besluitvorming over Verordening Onroerende Zaakbelasting Beek 2024.

#### Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)

- Niet van toepassing.

#### Taakveld 0.63 Parkeerbelasting

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

**Kaderstellend en controlerend 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Niet van toepassing.

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Niet van toepassing.

**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 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Besluitvorming over Verordening hondenbelasting Beek 2024.

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Niet van toepassing.

**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 circulaires 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 2024 (raadsbevoegdheden)**

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

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Niet van toepassing.

**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 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Besluitvorming over Begroting 2024 gemeente Beek.

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Niet van toepassing.

**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 (structureel geraamd op € 8.000).

**Kaderstellend en controlerend 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Niet van toepassing.

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Niet van toepassing.

**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 2024 (raadsbevoegdheden)**

- Besluitvorming over de Begroting gemeente Beek 2024.
- Besluitvorming over de Jaarrekening gemeente Beek 2024.

**Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Uitvoering geven aan de begroting gemeente Beek 2024.

**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 2024 (raadsbevoegdheden)**

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

**Uitvoering 2024 (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 2024 (raadsbevoegdheden)**

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

#### **Uitvoering 2024 (collegebevoegdheden)**

- Uitvoering geven aan uitvoeringsprogramma Openbare Orde en Veiligheid 2024.
- 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 kan het opzetten van een parkeer-/mobiliteitsfonds een oplossing zijn voor het spanningsveld tussen parkeereis en het mogelijk maken van ruimtelijke ontwikkelingen.

### **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 Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) maakt onderdeel uit van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De GHOR heeft een belangrijke rol bij de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen. 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 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

**Verbonden partij**

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 2023 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.	B2024	B2025	B2026	B2027
A	Bijstelling leges Publiekszaken 2024 e.v.	C. v. Bas	20	22	44	59
B	Actualisatie budget verkiezingen	C. v. Bas	-20	15	-20	-30
C	Energiekosten 2024	R. Died.	-60	0	0	0
D	Cyberverzekering	R. Died	-35	-35	-35	-35
E	P&O studiekosten	R. Died	-22	-22	-22	-22
F	P&O personeelsvoorzieningen	R. Died	-19	-19	-19	-19
G	P&O bedrijfsgezondheidszorg	R. Died	-12	-12	-12	-12
H	P&O inhuur personeel	R. Died	0	-230	-230	-230
I	Afronding uitrol formatieonderzoek	R. Died	-88	-117	-117	-117
J	Wet Open Overheid (WOO)	C. v. Bas	0	0	0	51
K	OZB areaaluitbreiding	R. Died.	0	31	32	32
L	Stijging inkomsten OZB	R. Died.	169	169	169	169
M	Mei circulaire 2023	R. Died.	1.860	1.873	1.175	1.080
N	Septembercirculaire 2023	R. Died	528	491	-208	-44
O	Veiligheidsregio Begroting 2024-2027	C. v. Bas	-46	-46	-46	-46
P	Reserve ingroei Veiligheidsregio	C. v. Bas	0	0	0	-30
Q	Uitbreiding BOA's	C. v. Bas	-104	-104	-104	-104
	Stadstoezicht	C. v. Bas	37	37	37	37
	Diverse kleine bezuinigingen < 10.000		7	7	7	7
	Overige kleine posten < 10.000		0	5	2	6
<b>Totaal nieuw in programma 6</b>			<b>2.215</b>	<b>2.065</b>	<b>653</b>	<b>752</b>

### Taakveld 0.2 Burgerzaken

#### A Bijstelling leges Publiekszaken 2024 e.v.

Zie tabel S

Pfh: C. van Basten-Boddin

In 2022 is een nieuwe berekening vrijgegeven door de NVVB voor het aantal verwachte aanvragen reisdocumenten tot 2034. De piek voor de reisdocumenten kunnen we verwachten vanaf maart 2024. De piek is ontstaan omdat in 2014 de geldigheidsduur van een reisdocument voor volwassenen van 5 naar 10 jaar is gegaan. Ook vanuit de RDW is er een prognose voor de verwachte aantal rijbewijzen tot 2028. De piek voor de rijbewijzen kunnen we verwachten vanaf 2026.

Daarnaast is ook gekeken naar de inning van de leges burgerlijke stand, vergunningen en uittreksels. Deze zijn gebenchmarkt met omliggende gemeenten en op basis hiervan zijn de tarieven meer marktconform gemaakt. Volgens de berekeningen levert dit € 14.000 per jaar extra op.

#### B Actualisatie budget verkiezingen

Zie tabel S

Pfh: C. van Basten-Boddin

Het budget wordt bijgesteld op basis van de realisatiecijfers afgelopen jaren veroorzaakt door toenemende kosten voor drukwerk, verzending van stemmaterialen, opleidingskosten stembureauleden en verhoogde kosten voor het huren van stemlokalen. Vanaf 2024 staat daarom een structurele kostenverhoging van € 20.000 aangegeven. In 2025 zijn er waarschijnlijk geen verkiezingen. In 2027

zijn er verkiezingen voor Provinciale Staten en Waterschap, waardoor de kosten in dat jaar hoger zullen uitvallen.

#### Taakveld 0.4 Overhead

<b>C</b>	<b>Energiekosten 2024</b>	<b>-60.100 I</b>
	Toelichting zie programma 1 paragraaf 3.4 B	Pfh: R. Diederer
<b>D</b>	<b>Cyberverzekering</b>	<b>-35.000 S</b>
	De huidige cyberverzekering met een verzekerde som van € 500.000 is per 22 september 2023 beëindigd door de verzekeringsmaatschappij. Deze cyberverzekering was niet meer marktconform. Na een intensief traject is een nieuwe cyberverzekering afgesloten met een verzekerde som van € 2.500.000. De dekking hiervoor is ingegaan per 22 september 2023. Het afsluiten van de noodzakelijk geachte nieuwe cyberverzekering gaat een grotere dekking bieden omdat de impact van een aanval in de praktijk vaak hoger ligt dan de € 500.000 die nu is afgedekt. Dit heeft ook tot gevolg dat de jaarlijkse premie toeneemt met € 35.000	Pfh: R. Diederer
<b>E</b>	<b>P&amp;O studiekosten</b>	<b>-22.000 S</b>
	De vraag naar opleiding is in de afgelopen jaren gestegen, als gevolg van scholing voor landelijke ontwikkelingen, organisatieontwikkelingen en individuele ontwikkelingen (functioneel, in het kader van doorontwikkeling (intern/ extern) en scholing voor nieuwe medewerkers. Het studiekostenbudget is, als gevolg van de formatie-uitbreiding in afgelopen jaren niet meer toereikend. Daarnaast is er op het gebied van scholing sprake van prijsindexeringen waardoor de tarieven voor scholing fors gestegen zijn. In het kader van realistisch begroten is het budget herzien.	Pfh: R. Diederer
<b>F</b>	<b>P&amp;O personeelsvoorzieningen</b>	<b>-18.600 S</b>
	Als gevolg van de formatie-uitbreiding in de afgelopen jaren en de landelijke prijs indexeringen zijn de kosten voor financiering van lokale activiteiten voor het personeel gestegen. In het kader van realistisch begroten is het budget herzien.	Pfh: R. Diederer
<b>G</b>	<b>P&amp;O bedrijfsgezondheidszorg</b>	<b>-11.900 S</b>
	In de afgelopen jaren is aandacht besteedt aan de reducering van het ziekteverzuim. Er worden extra inspanningen gedaan op preventief gebied, zowel ter voorkoming van het verzuim en als gevolg van de verplichtingen in de Arboret. Daarnaast is er bij verzuim sprake van extra inspanningen. Deze kosten zijn onderhevig aan de prijsindexeringen van de afgelopen jaren. In het kader van realistisch begroten is het budget herzien.	Pfh: R. Diederer
<b>H</b>	<b>P&amp;O inhuur personeel</b>	<b>-230.000 (2025 e.v.) S</b>
	Ondanks scherpe monitoring op het ingeleend personeel blijft er in verhoogde mate aanspraak op tijdelijke inhuur, voor vervanging bij vacatures, ziektevervanging en piekwerkzaamheden. Het budget blijft echter te beperkt. Cijfers van het A&O fonds tonen aan dat het budget externe inhuur binnen gemeenten gemiddeld 17 a 18% van loonsom bedraagt. Bij gemeente Beek is dit percentage momenteel 7%. De diverse wetswijzigingen op het gebied van flexibel personeel en de prijsindexeringen	Pfh: R. Diederer

zorgen voor forse stijgingen van inhuurtarieven. In het kader van realistisch begroten is het budget herzien met een ingroei naar 2025.

**I Afronding uitrol formatieonderzoek** **Zie tabel S**

Pfh: R. Diedereren

De organisatie is in 2019 gestart met het gefaseerd uitrollen van de geadviseerde structurele formatie-uitbreiding op basis van het formatieonderzoek. Deze structurele formatie-uitbreiding was noodzakelijk om de organisatie qua personele capaciteit in kwantitatief en kwalitatief opzicht op orde te brengen. Daarbij is afgesproken telkens in de toekomst vrij te komen formatie kritisch tegen het licht te houden en te streven naar een efficiënte herbezetting. Inmiddels zijn de eerste twee fasen uitgerold en is nog één fte, ten behoeve van strategie, uit het formatieonderzoek niet gerealiseerd. Deze formatie wordt nu ingezet ter versteviging van de managementstructuur.

**J Wet Open Overheid (WOO)** **51.000 (2027) I**

Pfh: C. van Basten-Boddin

Het implementatiebudget van de Wet Open Overheid is in de begroting 2022 voor 2022 tot en met 2026 geraamd. In de jaarschijf 2027 was dit nog niet gecorrigeerd. In de voorliggende begroting is dit gecorrigeerd hetgeen een incidenteel voordeel betekent voor de algemene middelen van € 51.000.

**Taakveld 0.6 OZB**

**K OZB areaaluitbreiding** **31.300 (2025) 31.700 (2026 e.v.) S**

Pfh: R. Diedereren

Op basis van de in 2023 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 € 31.300 per 2025 en € 31.700 per 2026.

**L Stijging inkomsten OZB** **169.200 S**

Pfh: R. Diedereren

Beek wordt geconfronteerd met de negatieve gevolgen van het 2<sup>e</sup> orde-effect binnen de algemene uitkering dat erop neerkomt dat gemeenten bij een stijgende WOZ-waarde worden gekort vanuit de gedachte dat er meer OZB kan worden geheven. De afgelopen jaren is de OZB in gemeente Beek minder hard gestegen (doordat enkel het prijsindexeringspercentage is gevolgd) dan het negatieve 2<sup>e</sup> orde-effect binnen de algemene uitkering waardoor de structurele algemene inkomsten afnemen. Om dit effect te dempen is voor 2024 niet de prijsindex (3,9%) gevolgd maar een gecorrigeerd indexpercentage van (7,2%). In deze tabel is het verschil tussen de prijsindex en gecorrigeerde index inzichtelijk gemaakt. Voor De OZB woningen komt dit neer op 3,3% zijnde € 88.900 structureel en voor OZB niet-woningen komt dit neer op 3,3% zijnde € 80.300 structureel, waarvan € 47.500 betrekking heeft op eigenaren niet-woningen en € 32.800 betrekking heeft op gebruikers niet-woningen.

**Taakveld 0.7 Algemene Uitkering**

**M Mei circulaire 2023** **Zie tabel S**

Pfh: R. Diedereren

Jaarlijks verschijnen meestal drie circulaire. Mei geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, september van de vertaling van de Miljoenennota, december is op basis van de Najaarsnota en rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. De meicirculaire 2023 is volgens planning op 31 mei 2023 verschenen. Deze circulaire bevat informatie over de actualisatie van het accres op basis van de Voorjaarsnota 2023 en een structurele rijksbijdrage vanaf 2027.

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

	2024	2025	2026	2027
<b>Berekening beginstand</b>	<b>28.514.844</b>	<b>28.451.912</b>	<b>27.297.655</b>	<b>27.367.872</b>
<b>Uitkeringsfactor, algemeen</b>				
Accresontwikkeling in mei 2023, ujr 2023 t/m 2028	469.787	774.876	825.800	853.951
Nominale ontwikkeling in de meicirculaire 2023	1.008.323	677.734	459.995	372.235
Financieringssystematiek				744.470
Overig (volgens circulaire)	22.916	45.182	43.809	43.792
Afronding op algemene mutaties (restant overige ontwikkelingen)	11.458	15.814	-15.333	21.896
<b>Subtotaal:</b>	<b>1.512.484</b>	<b>1.513.605</b>	<b>1.314.271</b>	<b>2.036.346</b>
<b>Uitkeringsfactor, ontwikkeling uitkeringsbasis</b>				
Hoeveelheidsverschillen	274.823	97.217	-42.278	-163.556
Ontwikkeling uitkeringsbasis in meicirculaire 2023	68.749	67.773	65.714	65.689
<b>Subtotaal:</b>	<b>343.572</b>	<b>164.990</b>	<b>23.436</b>	<b>-97.867</b>
<b>Taakmutaties</b>				
Loon- en prijsbijstelling 2023 AP Jeugdhulp	63.354	36.221		
Loon- en prijsbijstelling 2023 Voogdij 18+	42.390	43.061		
Integraal Zorgakkoord (WMO abonnementstarief)		94.517	89.254	86.237
Terugdraaien eigen bijdrage huishoudelijke hulp WMO		86.881	82.043	79.270
Herinvoering eigen bijdrage WMO			-190.874	-184.422
Jeugdzorg	1.057.184	638.248		
<b>Subtotaal:</b>	<b>1.162.928</b>	<b>898.927</b>	<b>-19.577</b>	<b>-18.915</b>
<b>IU/DU/SU</b>				
Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches (DU)	-67.320	-67.320	-67.320	-67.320
<b>Subtotaal:</b>	<b>-67.320</b>	<b>-67.320</b>	<b>-67.320</b>	<b>-67.320</b>
<b>WOZ</b>				
Maatstaf ozb: WOZ-waardering en aanpassing rekentarieven	-134.930	-134.930	-134.930	-134.930
<b>Subtotaal:</b>	<b>-134.930</b>	<b>-134.930</b>	<b>-134.930</b>	<b>-134.930</b>
<b>3 D's in het sociaal domein</b>				
Participatie (IU)	82.510	83.582	78.678	76.106
<b>Subtotaal:</b>	<b>82.510</b>	<b>83.582</b>	<b>78.678</b>	<b>76.106</b>
<b>Stelposten</b>				
stelpost Jeugdzorg	-970.000	-581.200	-8.700	-5.300
stelpost vaststellingsbesluit Gemeentefonds 2017				-700.000
<b>Subtotaal:</b>	<b>-970.000</b>	<b>-581.200</b>	<b>-8.700</b>	<b>-705.300</b>
<b>Kleine verschillen (redenen met bedragen onder € 5.000)</b>				
	7.292	7.580	1.457	1.326
<b>Totaal verschil</b>	<b>1.936.535</b>	<b>1.885.235</b>	<b>1.187.314</b>	<b>1.089.445</b>
<b>Berekening eindstand</b>	<b>30.451.379</b>	<b>30.337.146</b>	<b>28.484.969</b>	<b>28.457.317</b>

#### Algemene mutaties (uitkeringsfactor)

- Bijstelling accres 2022: de extra *prijs*bijstelling 2022 van € 127 miljoen vanaf 2023 bedraagt voor Beek ca. € 211.944. Verder zijn de accresen voor de loon- en prijsontwikkeling (LPO accres) van 2023 tot en met 2027 bijgewerkt.

- Daar bovenop is het accres nog bijgesteld in de meicirculaire (ten opzichte van de decembercirculaire 2022).
- Een structurele rijksbijdrage van € 1 miljard vanaf 2027, vooruitlopend op de nieuwe Financieringssysteem. Voor Beek betekent dit € 687.540, waarvan naar verwachting € 56.930 is bedoeld als storting voor het BTW compensatiefonds.

### Hoeveelheidsverschillen en uitkeringsbasis

Bij het begrip ontwikkeling van de uitkeringsbasis gaat het om de mutaties van de landelijke aantallen inwoners, woonruimten, leerlingen, uitkeringsgerechtigden, WOZ-waarden enzovoort.

### WOZ

De WOZ-waarden zijn voor woningen opgenomen op basis van het rapport van de waarderingkamer. Hier geldt voor 2023 een stijging 16,5%. Voor 2024 is een indexering van 3% opgenomen, conform meicirculaire. Voor niet-woningen is uitgegaan van de betaalspecificatie van het ministerie en voor 2024 met een verhoging van 2%, ook hier conform meicirculaire.

### Taakmutaties

In de meicirculaire 2023 zijn een aantal taakmutaties opgenomen. Onderstaand de grootste met het financieel effect voor gemeente Beek:

- Jeugdzorg voor 2024 € 1.057.184 en voor 2025 € 638.248 (zie onder voor een toelichting);
- Jeugdhulp: loon- en prijsbijstelling voor 2024 € 63.354 en voor 2025 € 36.221;
- Voogdij 18+: loon- en prijsbijstelling ca € 42.000 voor 2024 en 2025;
- Integraal Zorgakkoord (Wmo abonnementstarief) circa € 90.000 structureel vanaf 2025;
- Terugdraaien eigen bijdrage huishoudelijke hulp Wmo circa € 82.000 structureel vanaf 2025;
- Herinvoering eigen bijdrage Wmo circa -/- € 187.000 structureel vanaf 2026;

### Jeugdzorg

Het Rijk en de VNG hebben 18 april dit jaar een financieel principeakkoord bereikt voor de Hervormingsagenda Jeugd. In de meicirculaire 2023 wordt voor jeugdzorg, onder voorbehoud van omzetting naar een definitief akkoord op de Hervormingsagenda, voor 2024 € 1.363 miljoen en voor 2025 € 859 miljoen aan de algemene uitkering toegevoegd. Voor de jaren 2026 en verder blijven de middelen gereserveerd en zal toevoeging aan de algemene uitkering plaatsvinden na het advies van de deskundigencommissie en besluitvorming daarover.

Ook zijn afspraken gemaakt over de aanvullende besparing van € 100 miljoen voor 2024 (die onder verantwoordelijkheid van het rijk vallen). Deze is voor 2024 vervallen, maar heeft voor gemeenten geen budgettair effect, omdat hier ook lagere lasten voor gemeenten tegenover staan.

Overheveling DU naar SPUK:

- Combinatiefuncties/buurtsportcoaches: -€ 67.320 structureel vanaf 2024;

Deze gaat met ingang van 2023 niet meer via het gemeentefonds, maar via de Brede SPUK (GALA).

### Stelposten

#### *Stelpost jeugd*

Zoals bovenstaand aangegeven heeft de gemeente Beek voor 2024 en 2025 extra middelen ontvangen voor jeugdzorg. De opgenomen stelpost komt hiermee te vervallen. Daarnaast zijn voor 2026 e.v. de bedragen aangepast conform meicirculaire.



*Stelpost Overige Eigen Middelen*

In de mei circulaire is een structurele rijksbijdrage verwerkt van € 1 miljard vanaf 2027, vooruitlopend op de nieuwe financieringssysteem. De stelpost is voor Beek daarom vanaf 2027 met € 700.000 verlaagd.

**Reserveringen**

Van het totale bruto effect van de meicirculaire 2023 wordt voorgesteld om de volgende reserveringen / aanpassingen te doen:

- De stelpost uitgaven Jeugdzorg dient aangepast te worden a.d.h.v. de meicirculaire 2023.

Uiteindelijk levert de meicirculaire 2023 onderstaand netto budgettair effect op voor de jaren 2024 t/m 2027:

Ontwikkeling AU ( Bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Stand december 2022	28.515	28.452	27.298	27.368
Stand mei 2023	30.451	30.337	28.485	28.457
<b>Verschil</b>	<b>1.936</b>	<b>1.885</b>	<b>1.187</b>	<b>1.089</b>
Voorgestelde reserveringen/correcties	-77	-12	-12	-9
<b>Netto resultaat</b>	<b>1.859</b>	<b>1.873</b>	<b>1.175</b>	<b>1.080</b>

**N September circulaire 2023****Zie tabel S**

Pfh: R. Dierenen

Jaarlijks verschijnen meestal drie circulaire. Mei geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, september van de vertaling van de Miljoenennota, december is op basis van de Najaarsnota en rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. De septembercirculaire 2023 is volgens planning op Prinsjesdag verschenen. Deze circulaire bevat informatie over de nieuwe financieringssysteem vanaf 2027 en een actualisatie van het LPO accres op basis van de Miljoenennota 2024.

Hieronder treft u het overzicht van de mutaties ten opzichte van de meicirculaire 2023 en de bijbehorende toelichting op de mutaties aan:

	2024	2025	2026	2027
<b>Berekening beginstand</b>	<b>30.451.379</b>	<b>30.337.146</b>	<b>28.484.969</b>	<b>28.457.317</b>
<b>Uitkeringsfactor, algemeen</b>				
Accres ontwikkeling	333.849	326.526	276.860	830.270
Financieringsystematiek – deel BCF				-57.108
Overige ontwikkelingen uitkeringsfactor (o.a. afronding)	-11.512	-11.338	13.184	6.589
<b>Subtotaal:</b>	<b>322.337</b>	<b>315.188</b>	<b>290.044</b>	<b>779.750</b>
<b>Uitkeringsfactor, ontwikkeling uitkeringsbasis</b>				
Hoeveelheidsverschillen	76.146	92.979	86.550	86.068
Ontwikkeling uitkeringsbasis in septembercircularre 2023	-69.072	-68.026	-65.919	-87.859
<b>Subtotaal:</b>	<b>7.074</b>	<b>24.953</b>	<b>20.631</b>	<b>-1.792</b>
<b>Taakmutaties</b>				
Bijzondere bijstand en vroegsignalering	32.383			
Loon- en prijsbijstelling Jeugdzorg	36.572	21.075		
<b>Subtotaal:</b>	<b>68.954</b>	<b>21.075</b>		
<b>IU/DU/SU</b>				
Veilig wonen	7.062	7.062	7.062	
<b>Subtotaal:</b>	<b>7.062</b>	<b>7.062</b>	<b>7.062</b>	
<b>WOZ</b>				
WOZ-waarden mutaties	-137.170	-137.170	-137.170	-137.170
<b>Subtotaal:</b>	<b>-137.170</b>	<b>-137.170</b>	<b>-137.170</b>	<b>-137.170</b>
<b>3 D's in het sociaal domein</b>				
Participatie (IU)	15.074	14.680	13.450	12.572
<b>Subtotaal:</b>	<b>15.074</b>	<b>14.680</b>	<b>13.450</b>	<b>12.572</b>
<b>Stelposten</b>				
Afrekening BCF	240.000	240.000	240.000	240.000
stelpolst Jeugdzorg			-52.400	
Stelpost herziening verdeelsystematiek			-700.000	-1.050.000
<b>Subtotaal:</b>	<b>240.000</b>	<b>240.000</b>	<b>-512.400</b>	<b>-810.000</b>
<b>Kleine verschillen (redenen met bedragen onder € 5.000)</b>				
	<b>5.023</b>	<b>5.347</b>	<b>4.880</b>	<b>1.333</b>
<b>Totaal verschil</b>	<b>528.354</b>	<b>491.134</b>	<b>-313.503</b>	<b>-155.307</b>
<b>Berekening eindstand</b>	<b>30.979.733</b>	<b>30.828.280</b>	<b>28.171.466</b>	<b>28.302.011</b>

### Accessen

Het accres is gesplitst in een volume- en een nominaal deel, waarbij het nominale deel ter compensatie is van loon- en prijsstijging en het volumedeel ter compensatie van bevolkingstoename en reëel accres. Deze circulaire bevat informatie over de nieuwe financieringsystematiek vanaf 2027 en een actualisatie van het LPO accres op basis van de Miljoenennota 2024.

Voor het LPO accres geschiedt de index voor loon-prijsontwikkeling voor de jaren tot en met 2026 op basis van de CPB-raming van de loonvoet sector overheid, index materiele overheidsconsumptie en overheidsinvesteringen. Hierbij wordt een verdeling van 60% loonontwikkeling, 20% consumptie en 20% investeringen aangehouden. Vanaf 2027 volgt de indexatie voor inflatie de prijs bbb van het lopend jaar.

### Structurele rijksbijdrage, afstorting in BTW-compensatiefonds

In de meicirculaire 2023 is een structurele rijksbijdrage vanaf 2027 van € 1 miljard beschikbaar gesteld. In de septembercirculaire 2023, wordt van dit bedrag nog een deel in het BTW-compensatiefonds (BCF) gestort. Het gaat landelijk om een bedrag van € 76 miljoen. Voor Beek is dit ongeveer € 57.000 vanaf 2027.

### Taakmutaties

In de septembercirculaire 2023 zijn de volgende zeven taakmutaties opgenomen:

- Re-integratie: een verlaging van € 20 miljoen structureel vanaf 2028. Voor Beek: -/- € 10.094.
- Bijzondere bijstand en vroegsignalering: € 50 miljoen eenmalig in 2024. Voor Beek: € 32.383.
- Jeugdzorg loon- en prijsbijstelling: € 45,2 miljoen voor 2024 en € 27,1 miljoen voor 2025. Voor Beek: € 36.572 resp. € 21.075.

### WOZ waarde mutaties

De WOZ waarden zijn bijgewerkt op basis van de CBS cijfers.

### Stelposten

#### *Stelpost jeugd*

De gemeente Beek heeft voor de jaren 2023 t/m 2025 reeds extra middelen ontvangen voor de tekorten in de Jeugdzorg. Voor 2026 e.v. heeft de gemeente Beek stelposten opgenomen voor nog te ontvangen middelen Jeugdzorg. Deze bedragen voor 2026 en 2028 zijn aangepast conform septembercirculaire.

#### *Stelpost Overige Eigen Middelen*

In de mei circulaire 2023 heeft de gemeente Beek vanaf het ravijnjaar 2026 een stelpost opgenomen voor Overige Eigen Middelen. De VNG heeft echter opgeroepen om het tekort vanaf 2026 zichtbaar te maken. Gemeenten zijn verzorgd om de lasten in de meerjarenramingen voor 2026 en 2027 in beeld te brengen, in de vorm van een realistische begroting. Gebaseerd op het huidige takenpakket, de noodzakelijke investeringen, de inflatie, de stijgende rente, de ambities uit het coalitieakkoord en geschatte mee- en tegenvallers. Vandaar dat voorgesteld wordt om deze stelpost af te ramen.

#### *Stelpost afrekening BCF*

Het plafond van het BTW-compensatiefonds (BCF) is sinds 2015 gekoppeld aan de accrespercentages zoals die volgen uit de normeringssystematiek voor het gemeentefonds. Het plafond wordt daarnaast aangepast voor taakmutaties (zoals decentralisaties) die gepaard gaan met toevoegingen of onttrekkingen aan het BCF. Als het plafond overschreden wordt, komt het verschil ten laste van het gemeentefonds. Bij een realisatie lager dan het plafond komt het verschil ten gunste van het gemeentefonds. Jaarlijks ontvangen gemeente tijdens de septembercirculaire een voorlopige afrekening van het BCF. Deze is al jaren positief. Voorgesteld wordt om met ingang van deze septembercirculaire hier al rekening mee te houden, gebaseerd op de werkelijke afrekening 2022. Deze stelpost valt vervolgens jaarlijks wegen tegen de werkelijke ontvangst.

### Aanpassingen uitgavenkant

Van het totale bruto effect van de septembercirculaire 2023 wordt voorgesteld om de volgende aanpassingen te doen aan de uitgavenkant:

- De stelpost uitgaven Jeugdzorg dient aangepast te worden a.d.h.v. de septembercirculaire.

Uiteindelijk levert de septembercirculaire 2023 onderstaand netto budgettaire effect op voor de jaren 2024 t/m 2027:

Ontwikkeling AU ( Bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Stand mei 2023	30.451	30.337	28.485	28.457
Stand september 2023	30.979	30.828	28.171	28.302
<b>Verschil</b>	<b>528</b>	<b>491</b>	<b>-314</b>	<b>-155</b>
Voorgestelde reserveringen/correcties	0	0	106	111
<b>Netto resultaat</b>	<b>528</b>	<b>491</b>	<b>-208</b>	<b>-44</b>

#### Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

#### O Veiligheidsregio begroting 2024 -46.300 S

Pfh: C. van Basten-Boddin

De begroting 2024 van de Veiligheidsregio is gebaseerd op de begroting 2023 en is alleen geïndexeerd. Er is geen sprake van nieuw beleid.

#### P Reserve ingroei Veiligheidsregio -29.900 (2027) I

Pfh: C. van Basten-Boddin

Per abuis is in de begroting 2023 de onttrekking aan de reserve ingroei Veiligheidsregio in de jaarschijf 2027 niet gecorrigeerd voor de dalende ingroei. In de voorliggende begroting is deze ingroei gecorrigeerd hetgeen een incidenteel nadeel betekent voor de algemene middelen van € 59.800.

#### Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

#### Q Uitbreiding BOA's Per saldo -66.900 S

Pfh: C. van Basten-Boddin

In de begroting van 2023 heeft de raad besloten om voor de duur van één jaar (als pilot) budget beschikbaar te stellen voor de uitbreiding van de boa-capaciteit. Begin van dit jaar zijn twee boa's in dienst getreden voor de duur van één jaar. De totale boa-capaciteit van de gemeente Beek komt daarmee (tijdelijk) op 4 fte. Hoewel het pilotjaar nog niet is verstreken, heeft de nut en noodzaak van de extra boa-capaciteit zich in de praktijk reeds bewezen. Dit blijkt uit de gehouden evaluatie, die is besproken in de commissie Bestuurszaken. Uit de evaluatie blijkt dat de structurele uitbreiding van de boa-capaciteit met 2 fte noodzakelijk is ten behoeve van de veiligheid van de inwoners, ondernemers en bezoekers van de gemeente.

#### Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Bestuur en organisatie (x € 1.000)

	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 0.1 Bestuur	-1.399	-1.400	-1.422	-1.423	-1.423	-1.423
Taakveld 0.2 Burgerzaken	-842	-841	-900	-878	-958	-979
Taakveld 0.4 Overhead	-6.098	-6.320	-7.037	-6.778	-6.744	-6.768
Taakveld 0.5 Treasury	-118	-314	-243	-234	-225	-215
Taakveld 0.61 OZB woningen	-85	-74	-83	-79	-79	-79
Taakveld 0.62 OZB niet-woningen	-45	-57	-50	-50	-50	-150
Taakveld 0.64 Belastingen overig	-23	-23	-25	-25	-25	-25
Taakveld 0.7 Algemene uitkering	-7	-7	-7	-7	-7	-7
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	-19	-583	-265	-496	-493	-493

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Bestuur en organisatie (x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	-7	-14	-14	-14	-14	-14
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-1.203	-1.270	-1.316	-1.313	-1.313	-1.314
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	-344	-404	-219	-219	-219	-214
Taakveld 2.2 Parkeren	0	0	0	0	0	0
<b>Lasten exclusief mutatie reserves</b>	<b>-10.190</b>	<b>-11.307</b>	<b>-11.581</b>	<b>-11.516</b>	<b>-11.550</b>	<b>-11.681</b>
Taakveld 0.1 Bestuur	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.2 Burgerzaken	203	230	359	376	464	480
Taakveld 0.4 Overhead	44	220	221	221	221	221
Taakveld 0.5 Treasury	565	569	246	297	295	293
Taakveld 0.61 OZB woningen	2.641	2.694	2.888	2.902	2.903	2.903
Taakveld 0.62 OZB niet-woningen	2.426	2.432	2.607	2.841	2.848	2.948
Taakveld 0.64 Belastingen overig	113	117	121	121	121	121
Taakveld 0.7 Algemene uitkering	28.836	28.258	30.980	30.828	28.171	28.302
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	809	1.062	1.065	1.066	1.064	1.065
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	1	0	0	0	0
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	75	1	0	0	0	0
Taakveld 2.2 Parkeren	0	3	3	3	3	3
<b>Baten exclusief mutatie reserves</b>	<b>35.712</b>	<b>35.587</b>	<b>38.490</b>	<b>38.655</b>	<b>36.090</b>	<b>36.336</b>
<b>Saldo programma 6 voor mutatie reserves</b>	<b>25.522</b>	<b>24.280</b>	<b>26.909</b>	<b>27.139</b>	<b>24.540</b>	<b>24.665</b>
Taakveld 0.1 Bestuur	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.2 Burgerzaken	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.4 Overhead	-1.140	0	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	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	-400	-4.939	-125	-175	0	0
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	0	0	0	0	0	0
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
<b>Stortingen in reserves (lasten)</b>	<b>-1.540</b>	<b>-4.939</b>	<b>-125</b>	<b>-175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Taakveld 0.1 Bestuur	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.2 Burgerzaken	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.4 Overhead	342	921	522	371	221	277
Taakveld 0.5 Treasury	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.61 OZB woningen	2	0	0	0	0	0

Saldo Totaal incl. nieuw matrix programma Bestuur en organisatie (x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
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	588	4.133	197	64	0	0
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	0	0	0	0	0	0
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	173	179	150	120	90	60
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	0	83	0	0	0	0
Taakveld 2.2 Parkeren	3	0	0	0	0	0
<b>Onttrekkingen uit reserves (baten)</b>	<b>1.109</b>	<b>5.316</b>	<b>869</b>	<b>555</b>	<b>311</b>	<b>337</b>
<b>Saldo mutatie reserves programma 6</b>	<b>-431</b>	<b>377</b>	<b>744</b>	<b>380</b>	<b>311</b>	<b>337</b>
<b>Resultaat programma 6 na mutatie reserves</b>	<b>25.091</b>	<b>24.657</b>	<b>27.653</b>	<b>27.519</b>	<b>24.851</b>	<b>24.992</b>



# 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 2022 is voor de laatste keer gerapporteerd over het weerstandsvermogen. Voor de opstelling van de begroting 2024 zijn alle bestaande risico's opnieuw beoordeeld en geactualiseerd. Ook zijn mogelijke nieuwe risico's toegevoegd. In totaliteit zijn 53 risico's opgenomen, waarvan 51 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 61,36% (10 grootste risico's/totale risico's = 7.585.000/ 12.361.781\* 100%) in het totale risicoprofiel:

Nr.	Risico	Invloed
1	Algemene Uitkering Gemeentefonds biedt onvoldoende ruimte om tekorten op te kunnen vangen	19.55%
2	Tekorten op budgetten jeugdzorg	7.45%
3	Prijsopdrijving als gevolg van aantrekkende markt in de bouw en techniek	5.52%
4	Een aanval van cybercrime	5.49%

Nr.	Risico	Invloed
5	Vergoeden van schade als gevolg van verwijtbaar handelen bouw- en woningtoezicht	5.48%
6	Datalek	4.96%
7	Risico Rentestijging	4.63%
8	Verhoogde personeelskosten	4.63%
9	Stijging energieprijzen	4.08%
10	Stijgende kosten voor verstrekking individuele voorziening inzake de WMO	2.76%
<b>Totaal invloed top 10</b>		<b>64.55%</b>

Nieuwe risico's in de top 10 zijn:

*Nr. 7 Risico Rentestijging.*

Risico van rentestijging in het geval we zowel kort- als langlopende geldleningen afsluiten. Momenteel (september 2023) zie we dat de rente blijft stijgen (bron BNG mailing 18 september 2023)

*Nr. 8 Verhoogde personeelskosten*

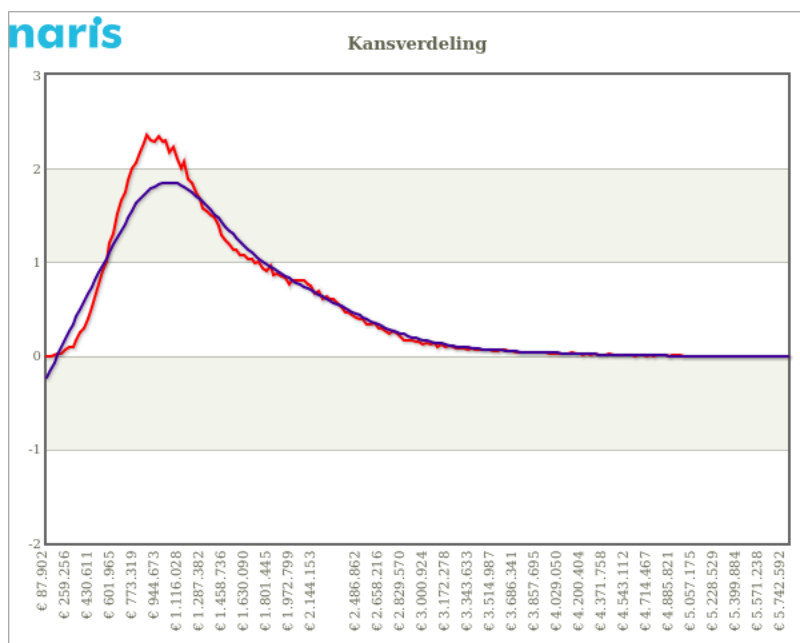
De krapte op de arbeidsmarkt leidt ertoe dat vacatures bij bepaalde organisatieonderdelen zeer lastig zijn in te vullen. Voor overbrugging wordt vanwege continuïteit gebruik gemaakt van inhuur. Daarnaast zal in toenemende mate maatwerk moeten worden toegepast om goed personeel aan ons te binden. De signalen van toename van werkdruk heeft direct gevolgen voor verzuim. Verzuim dat waar nodig tijdelijk via inhuur wordt opgepakt. Via employer branding wordt ingezet op het blijvend kunnen aantrekken van gekwalificeerd personeel. In financiële zin is het van belang in hoeverre de Algemene Uitkering loon- en prijscompensatie opvangt.

*Nr. 10 Stijgende kosten voor verstrekking individuele voorziening inzake de WMO*

Vanwege invoering abonnementstarief, nieuwe toetsingskader Hulp bij Huishouden en toenemende individuele problematiek. Daarnaast hebben we te maken met stijgende prijzen (reële prijsberekening)

Risico's	Bedrag	Aandeel	Invloed
Totaal grootste 10 risico's	7.585.000	61,36%	64,55%
Totaal overige risico's	4.776.781	38,64%	35,45%
<b>Totaal alle risico's</b>	<b>12.361.781</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Het totaalbedrag van alle risico's van € 12.361.781 wordt voor 64,55% bepaald door het totaalbedrag van de grootste 10 risico's ad. € 7.585.000. De mate van invloed van de 10 grootste risico's binnen het totale risicoprofiel bedraagt 64,55%.



Percentage	Weerstands-capaciteit
5%	€ 538.983
10%	€ 643.663
25%	€ 857.048
50%	€ 1.187.021
75%	€ 1.737.881
80%	€ 1.893.987
85%	€ 2.072.533
90%	€ 2.289.256
95%	€ 2.625.311

Uitgaande dat 90% van alle risico's wordt afgedekt, leidt dit tot een benodigde weerstandscapaciteit van afgerond € 2.289.256

#### 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 nog 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 ad € 50.000 worden opgevangen.

Algemene reserve	
Stand 31-12-2022 (conform Jaarrekening 2022)	<b>4.172.521</b>
Onttrekking jaarrekeningresultaat 2022	-/- 1.887.889
Wijzigingen 2023:	
Onttrekking stelpost energiekosten Afwijkingenrapportage 2023	-/- 700.000
Onttrekking rendement 4 <sup>e</sup> tranche	-/- 212.006
Storting vrijval onderzoek reserves Afwijkingenrapportage 2023	1.015.346
Storting vrijval reserve dekking kapitaallasten Afwijkingenrapportage 2023	3.923.381
<b>Omvang algemene reserve per 1-1-2024</b>	<b>6.311.363</b>

*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 weerstandvermogen voor Beek bedraagt:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ } 6.361.363}{\text{€ } 2.289.256} = 2,78$$

De conclusie is dat Beek volgens deze systematiek in financiële zin uitstekend 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	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Netto schuldquote	32,0%	10,3%	35,9%	33,5%	34,2%	33,2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	20,3%	6,8%	22,6%	20,2%	20,3%	19,4%
Solvabiliteitsratio	34,4%	44,0%	33,9%	33,5%	30,4%	30,1%
Structurele exploitatieruimte	0,1%	0,3%	0,1%	1,6%	-5,2%	-5,0%
Grondexploitatie	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Belastingcapaciteit	96,1%	95,1%	96,0%	96,0%	96,0%	96,0%

#### Beoordeling kengetallen

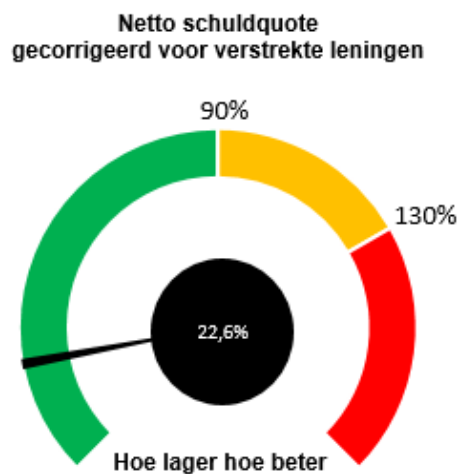
In de publicatie "Houdbare gemeentefinanciën" van de VNG uit 2014 zijn richtlijnen opgenomen voor de netto schuldquote en de solvabiliteitsratio. Voor de netto schuldquote geldt dat deze zich normaal bevindt tussen de 0% en 100%. Bij een netto schuldquote van 130% of hoger is sprake van een zeer hoge 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	hoog / laag	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%

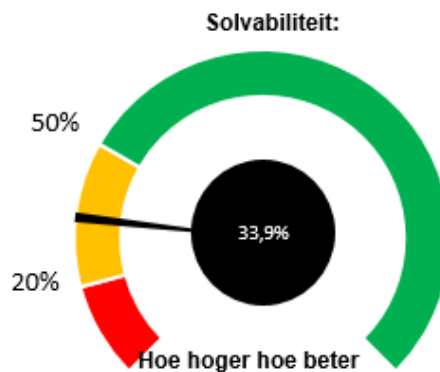
### Netto schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen)

De netto schuldquote over 2024 bedraagt 35,9% (Rekening 2021: 32,0%) en gecorrigeerd voor versterkte leningen 22,6% (Rekening 2022: 20,3%). 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 gevarezone 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 zeer gunstig (onder de 35%), 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

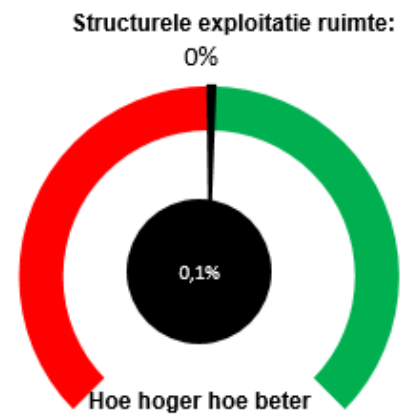
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. De solvabiliteitsratio is goed bij een percentage van 50% of hoger. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% bevindt de gemeente zich op glad ijs en springt het licht op rood. De Beekse solvabiliteitsratio ligt met 33,9% (rekening 2022: 34,4%) 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 voldoende 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 bestemmingsreserves.



### 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 begrotingsevenwicht' 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 2024 licht positief, 0,1% (Rekening 2022: 0,1%), ook de het jaar 2025 is 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.

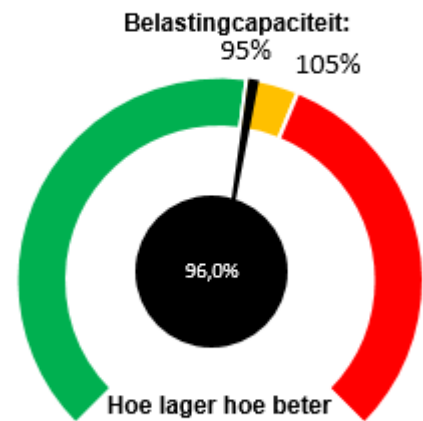


### Belastingcapaciteit

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 2024 bedraagt 96,0% (Rekening 2022: 96,1%).



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	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
A. OZB-lasten gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	355	363	387	387	387	387
B. Rioolheffing gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	224	232	241	241	241	241
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	290	302	313	313	313	313
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	0	0	0	0	0	0
E. Totale woonlasten voor gezin (A+B+C-D)	869	897	941	941	941	941
F. Woonlasten landelijk gemiddelde gezin in t-1 (*)	904	944	981	981	981	981
<b>Belastingcapaciteit (E/F) x 100%</b>	<b>96,1%</b>	<b>95,1%</b>	<b>96,0%</b>	<b>96,0%</b>	<b>96,0%</b>	<b>96,0%</b>

(\*) landelijk gemiddelde 2024 t/m 2027 niet bekend, dus is het landelijk gemiddelde 2023 aangehouden vermeerderd met de prijsindex 2024 (conform Meicirculaire 2023) van 3,9%.

### 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 2024 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.

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. De aanslagen 2016 tot en met 2021 zijn reeds definitief vastgesteld door de Belastingdienst.

## 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
- Waterbeheer
- Wegen
- Openbare verlichting
- Openbaar groen

#### Relevante beleidsdocumenten

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

(\*) de Nota Wegbeheer 2023-2027 is geagendeerd voor de raadsvergadering van 2 november 2023.

#### Matrix onderhoud infrastructuur (x € 1.000)

Omschrijving	1-1-2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2024
Rioolvoorziening	4.517	0	522	3.995
Voorziening achterstallig onderhoud wegen	0	0	0	0

#### Exploitatiebudgetten onderhoud infrastructuur (x € 1.000)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
<b>Onderhoud riolen:</b>				
• Huisaansluitingen	16	16	16	16
• Kolken	50	50	50	50
• Pompen en gemalen	72	72	72	72
• Bergbezinkbassins	40	40	40	40
• Hemelwaterzorg	93	93	93	93
• Riolerings	213	213	213	213

Exploitatiebudgetten onderhoud infrastructuur (x € 1.000)				
Omschrijving	2024	2025	2026	2027
• Zorgplichtbrede kosten	318	317	210	238
<b>Totaal</b>	<b>802</b>	<b>801</b>	<b>694</b>	<b>722</b>
<b>Onderhoud wegen:</b>				
• Klein onderhoud	84	84	84	84
• Groot onderhoud	270	270	270	270
• Trottoirs	6	6	6	6
• Overige	68	68	68	68
<b>Totaal</b>	<b>428</b>	<b>428</b>	<b>428</b>	<b>428</b>
<b>Onderhoud openbare verlichting:</b>				
• Groot onderhoud / vervanging	82	82	82	82
• Klein onderhoud	130	124	124	124
• Energie	61	61	61	61
<b>Totaal</b>	<b>273</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>267</b>
<b>Onderhoud groen</b>	831	869	869	869
<b>Onderhoud bermen</b>	115	115	115	115
<b>Onderhoud bomen</b>	140	140	140	140
<b>Totaal algemeen</b>	<b>2.589</b>	<b>2.620</b>	<b>2.513</b>	<b>2.541</b>

#### *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.

#### Bomenbeheer

Vanuit de boomveiligheidsinspectie 2023 is gebleken dat er sprake is van een grote achterstand in het boombeheer. Conform het raadsvoorstel zoals behandeld in de raadsvergadering van 5 oktober 2023 wordt in 2023 deze achterstand weggewerkt om onveilige situaties op te lossen en te voldoen aan de wettelijke zorgplicht.

#### Groenbeheer

In 2024 zal bij de vernieuwing van het groenbeleid opnieuw worden bezien 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.

Wegbeheer

Als landelijk technische richtlijn voor wegbeheer geldt de CROW Wegbeheersystematiek. Deze vormt samen met wetgeving het kader voor wegbeheer. Binnen de CROW Wegbeheersystematiek worden de vaste gegevens opgenomen en aangevuld met de actuele gegevens over de staat van onderhoud waarin de weg zich bevindt. Zo wordt de kwaliteit van een weg op een bepaald moment vastgelegd. Met globale inspecties en metingen wordt de actuele kwaliteit van het wegennet vastgelegd.

Beek heeft als gemiddeld ambitieniveau grotendeels B (heel en veilig) afgestemd. Dit wil zeggen dat alles onder dit niveau op korte of middellange termijn onderhoud behoeft. Daarbij is het echter wel steeds een voorwaarde dat onderhoud moet worden uitgevoerd als een weg of wegvak onder het minimale niveau daalt en er onveiligheid ontstaat. Door middel van een globale visuele inspectie is in 2022 de technische kwaliteit van de verhardingen vastgelegd. Hieruit blijkt de kwaliteit van de verhardingen in de gemeente voldoende te zijn. Per aanvang 2023 had circa 4% van het wegenreaal kwaliteitsniveau 'D'. Kwaliteitsniveau 'D' houdt in dat er sprake is van achterstallig onderhoud. Zoals bekend is in de jaarrekening 2022 een voorziening achterstallig onderhoud wegen gevormd van € 1.269.700 waarmee in 2023 dit achterstallig onderhoud wordt weggewerkt.

Op 2 november 2023 wordt de Nota Wegbeheer 2023-2027 aan de raad voorgelegd, waarin de kwantiteit en de kwaliteit van het areaal wegen binnen de gemeente Beek inzichtelijk is gemaakt. Met deze gegevens worden op een systematische wijze de te verwachten kosten ten laste van het onderhoudsbudget voor de periode 2023-2027 zichtbaar. Voor de planperiode 2023-2027 is berekend is dat, met het huidige beschikbare jaarlijkse budget ad. € 453.000 het onderhoudsniveau "basis" de komende jaren gecontinueerd kan worden.

*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
2024	0	0	0	-882	-522	360
2025	0	0	0	-273	-492	219
2026	0	0	0	-343	-396	53
2027	0	0	0	-499	-422	77

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 begin 2024 worden geactualiseerd en opnieuw worden doorgerekend.

Beheersplannen	Vastgesteld door raad	Voor periode	Geplande herziening in jaar
Beleidsplan Water en Klimaatadaptatie WM	17-02-2022	2022 / 2027	2027
Nota Wegbeheer (*)	14-12-2017	2018 / 2022	2023
Nota Openbare Verlichting	14-10-2021	2021 / 2025	2025
Groenbeleidplan "Groenbelevend Beek"	08-12-2016	2017 / 2020	2024

(\*) De Nota Wegbeheer 2023-2027 is geagendeerd voor de raadsvergadering van 2 november 2023

## Gebouwen

Het onderdeel gebouwen omvat:

- Ambtelijke huisvesting
- Overige gemeentelijke gebouwen

*Relevante beleidsdocumenten*

- Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2023-2026

Matrix onderhoud gebouwen, inrichting gymzalen en speeltuinen (x € 1.000)				
Omschrijving	Stand 1-1-2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2024
Gemeentelijke gebouwen	614	197	315	496

### *Kwaliteitsniveau onderhoud gemeentelijke gebouwen*

Tijdens de inventarisatie voor de MJOP in het najaar 2022 is voor alle gebouwen een nul-meting uitgevoerd door middel van een inspectie door een extern bedrijf. Deze nulmeting maakt de onderhoudstoestand van de gebouwen inzichtelijk. Uit de rapporten van de inventarisatie blijkt dat alle gebouwen redelijk tot goed onderhouden worden en dat er geen gebouw aan vervanging toe is. Aandachtspunt is wel dat er in enkele gebouwen op enkele onderdelen, sprake is van functionele en technische veroudering.

Alle gebouwen zijn dus 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 worden weergegeven in de meerjaren onderhoudsplanung.

### *Achterstallig onderhoud / Duurzaamheid*

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 of dat er een verdiepingsslag op het MJOP plaatsvindt op basis van exploitatie en maatschappelijke ontwikkelingen.

Het MJOP is een dynamisch document. Gelet op de maatschappelijke ontwikkelingen (zoals energiecrisis en duurzaamheid), wordt voorgesteld om in het voorjaar van 2024 een evaluatie te laten plaatsvinden om te bezien of aanpassingen nodig zijn om te komen tot een nog duurzamer meerjarenonderhoudsplan (DMOP). Daarin worden naast de geïnventariseerde activiteiten i.h.k.v. technische instandhouding, ook energiebesparende maatregelen bekeken op basis van energiescans. De energiescans voor de gemeentelijke accommodaties worden in 2023 uitgevoerd.

### *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
2024	197	197	0	303	315	12
2025	197	197	0	254	266	12
2026	197	197	0	570	582	12
2027	197	197	0	225	225	0

Het onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2023-2026 is maart 2023 voor de huidige gebouwen vastgesteld door de gemeenteraad. De omvang van het aantal gebouwen kan de komende jaren wellicht wijzigen.

#### *Beleids- of financiële wijzigingen*

Geen.

Beheersplannen	Vastgesteld door raad	Voor periode	Geplande herziening in jaar
Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen	30-03-2023	2023 / 2026	2026

#### *Kwaliteitsniveau onderhoud inrichting gymzalen*

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

Door andere prioriteiten binnen de bestaande capaciteit is de voorgenomen actualisatieslag van de onderhoudsplannen doorgeschoven naar eind 2023. Na gereedkomen van voorgenomde 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.

## 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 (actualisatie zal plaatsvinden eind 2023)
- Onderhoudsplan voorziening Speelvoorzieningen 2017-2021 (actualisatie zal plaatsvinden eind 2023)
- Meerjaren Onderhoudsplanung Buitensportaccommodaties 2022-2026

Matrix onderhoud voorzieningen (x € 1.000)				
Omschrijving	1-1-2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2024
Onderhoud buitensportaccommodaties	642	231	112	761
Inrichting gymzalen	141	18	30	129
Onderhoud/vervanging speeltuinen	65	14	33	46

*Onderhoud buitensportaccommodaties*

De actualisatie van de meerjaren onderhoudsplanung buitensportaccommodaties (MOP) 2022-2026, is door de raad op 8 december 2022 vastgesteld.

In deze vastgestelde onderhoudsplanung zijn diverse nieuwe (wettelijke) maatregelen verwerkt, met name in de zorgplicht en de verduurzaming. Het geactualiseerde is erop gebaseerd dat het onderhoudsniveau van de sportvelden minimaal voldoet aan de eisen van de desbetreffende sportbonden. Om te voorkomen dat de voorziening in 2026 negatief wordt, is reeds per 2022 een additionele structurele storting van € 75.000 verwerkt..

*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 2023. 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 de raad is vastgesteld. Door andere prioriteiten binnen de bestaande capaciteit is de voorgenomen actualisatieslag van de onderhoudsplannen doorgeschoven naar eind 2023. 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
2024	231	231	0	111	111	0
2025	231	231	0	336	336	0
2026	231	231	0	745	745	0
2027	231	231	0	231	231	0

De geraamde stortingen en onttrekkingen zijn conform het door de raad op 8 december 2022 vastgestelde MOP buitensportaccommodaties 2022-2026.

Aansluiting meerjarig onderhoudsplan (MOP) met verwachte stortingen en onttrekkingen (x € 1.000)						
Voorziening inrichting gymzalen	Stortingen (*)			Onttrekkingen		
	MOP	Raming	Verschil	MOP	Raming	Verschil
2024	18	18	0	29	29	0
2025	18	18	0	32	32	0
2026	18	18	0	53	53	0
2027	18	18	0	32	32	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
2024	14	14	0	33	33	0
2025	14	14	0	19	19	0
2026	14	14	0	35	35	0
2027	14	14	0	18	18	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 2023
Onderhoudsplan speeltuinen	December 2017	2017 / 2021	Eind 2023
MOP buitensportaccommodaties	8 december 2022	2022 / 2026	2026

## 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 (geagendeerd voor raad december 2023)

Meerjarig financieel inzicht financieringsbehoefte (bedragen x € 1.000)			
	Ultimo R2018	Ultimo R2021	Aanvang B2024
Vaste activa (a)	40.680	49.182	54.536
Vorraden (b)	998	0	0
<b>Totaal Vaste Activa (incl. voorraden) (a+b=c)</b>	<b>41.678</b>	<b>49.182</b>	<b>54.536</b>
Eigen vermogen (reserves) (d)	25.905	26.654	20.087
Vreemd vermogen (voorzieningen) (e)	6.964	7.902	6.137
Vreemd vermogen (geldleningen) (f)	0	11.190	16.377
<b>Totaal beschikbaar vermogen (d+e+f=g)</b>	<b>32.869</b>	<b>45.746</b>	<b>42.601</b>
<b>Financieringsbehoefte (=c-g)</b>	<b>8.809</b>	<b>3.439</b>	<b>11.935</b>

Uit bovenstaande opstelling blijkt dat de gemeente ultimo 2018 een financieringsbehoefte had van bijna € 9 miljoen. De uitgaven zijn toentertijd gefinancierd uit de liquide middelenstroom, dan wel korte leningen omdat die op dat moment zelfs een rentevoordeel opleverden. Ultimo 2021 daalde de financieringsbehoefte naar € 3,4 miljoen. Aanvankelijk was de behoefte hoger maar door temporisering van majeure investeringsprojecten was deze bij de jaarrekening gedaald.

De financieringsbehoefte per aanvang 2024 is ruim € 11,9 mln. Dit wordt met name veroorzaakt door de realisatie van grote investeringsprojecten en een daling van de omvang van de het eigen vermogen (reserves). Waarschijnlijk zal aan het einde van 2023 nog een langlopende geldlening aangetrokken worden om in de financieringsbehoefte te voorzien. De renteontwikkeling wordt op dit moment nauwlettend in de gaten gehouden om zo nodig snel te handelen bij het aantrekken van de langlopende geldlening.

### 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 3 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<sup>e</sup> kwartaal 2022 is de kasgeldlimiet van € 3,8 mln wel overschreden. Dit werd 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 inzake deze overschrijdingen contact gehad met de toezichthouder. Onze toezichthouder heeft toen toegezegd ruimhartig om te gaan met de kasgeldlimiet als dat betrekking heeft op het opvangen van bewoners uit Oekraïne. Vanaf het 3<sup>e</sup> kwartaal 2023 zijn er geen overschrijdingen meer van de kasgeldlimiet. Dit komt doordat de kasgeldlening voor de voorfinanciering kosten opvang Oekraïense vluchtelingen is beëindigd.

Kasgeldlimiet (x € 1.000)	2024
Omvang begroting 1 januari	51.599
Percentage kasgeldlimiet	8,5
<b>Kasgeldlimiet (omvang x percentage)</b>	<b>4.386</b>

Kasgeldlimiet (x € 1.000)	2022	2023		
Omvang begroting 1 januari	45.021	47.775		
Percentage kasgeldlimiet	8,5	8,5		
<b>Kasgeldlimiet (omvang x percentage)</b>	<b>3.827</b>	<b>4.061</b>		
Toets kasgeldlimiet	4 <sup>e</sup> kw '22	1 <sup>e</sup> kw '23	2 <sup>e</sup> kw '23	3 <sup>e</sup> kw '23
Vlottende schuld (gemiddeld)	15.042	15.149	17.171	249
Vlottende middelen	1.729	996	8.720	7.926
<b>Saldo vlottende schuld -/- vlottende middelen</b>	<b>13.313</b>	<b>14.153</b>	<b>8.451</b>	<b>-7.677</b>
<b>Ruimte (+) / overschrijding (-) kasgeldlimiet</b>	<b>-9.486</b>	<b>-10.092</b>	<b>-4.390</b>	<b>11.738</b>

#### 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	B2024	B2025	B2026	B2027
Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
Reguliere aflossing op vaste schuld o/g	557	557	557	557
<b>Totaal renterisico</b>	<b>557</b>	<b>557</b>	<b>557</b>	<b>557</b>
Berekening renterisiconorm en toetsing renterisico aan deze norm (x €1.000)				
	B2024	B2025	B2026	B2027
Begrotingstotaal	51.599	51.071	48.256	48.158
<b>Renterisiconorm 20% (van begrotingstotaal)</b>	<b>10.320</b>	<b>10.214</b>	<b>9.651</b>	<b>9.632</b>
Minimumnorm	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>Renterisico</b>	<b>557</b>	<b>557</b>	<b>557</b>	<b>557</b>
<b>toetsing renterisico aan norm</b>	<b>9.763</b>	<b>9.657</b>	<b>9.094</b>	<b>9.075</b>

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 Stabiliteits- 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)				
		2023 (a)	2024 (b)	2025 (c)
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-2.098	-1.542	-231
- 2	Mutatie (im)materiële vaste activa	-49	3.803	8.510
+ 3	Mutatie voorzieningen	-664	-632	-689
- 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
	<b>Berekend EMU-saldo</b>	<b>-2.811</b>	<b>-5.977</b>	<b>-9.430</b>
	<b>Norm EMU-saldo (=de individuele referentiewaarde) van gemeente Beek (bron: September circulaire 2023)</b>	<b>-1.806</b>	<b>-1.806</b>	<b>-1.806</b>

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.

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 2024

Geldverstrekker	Restant bedrag	Rente	Looptijd
BNG lening 40.114.695	6.246.250	0,595%	40 jaar (einddatum 26-06-2061)
BNG lening 40.115.030	4.430.400	0,118%	50 jaar (einddatum 02-08-2071)
BNG lening 40.116126	5.700.000	2,745%	20 jaar (einddatum 07-12-2042)
<b>Totale aangetrokken geldleningen</b>	<b>16.376.650</b>		

##### Saldo matrix paragraaf financiering (x € 1.000)

	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
<b>Lasten</b>	<b>-65</b>	<b>-277</b>	<b>-200</b>	<b>-191</b>	<b>-182</b>	<b>-174</b>
• Rente lang vreemd vermogen	0	-207	-197	-188	-179	-171
• Rente lang vreemd vermogen stelpost	-55	0	0	0	0	0
• Rente kort vreemd vermogen	-10	-70	-3	-3	-3	-3
<b>Baten</b>	<b>144</b>	<b>100</b>	<b>105</b>	<b>104</b>	<b>103</b>	<b>102</b>
• Rente baten overige leningen	105	100	105	104	103	102
• Rentebaten in rekening courant	39	0	0	0	0	0
• Rentebaten tijdelijk uitgezette gelden	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal paragraaf financiering</b>	<b>79</b>	<b>-177</b>	<b>-95</b>	<b>-87</b>	<b>-79</b>	<b>-72</b>

Rente schema	2024
Externe rentelasten korte en lange financiering	197
Externe rentebaten	105
<b>Totaal door te rekenen externe rente</b>	<b>92</b>
Doorberekende rente aan grondbedrijf	0
Rente projectfinanciering doorberekend aan taakveld	71
<b>Totaal doorberekende externe rente aan grondbedrijf en/of taakveld</b>	<b>71</b>
<b>Saldo door te rekenen externe rente</b>	<b>21</b>
Rente over eigen vermogen	0
Rente over voorzieningen	0
<b>Totaal interne rente over eigen vermogen en voorzieningen</b>	<b>0</b>
<b>Saldo aan taakvelden toe te rekenen externe en interne rente</b>	<b>21</b>
Werkelijke rente toegerekend aan taakvelden	71
<b>Resultaat op het taakveld treasury</b>	<b>-50</b>

## 9.4 Paragraaf 4 / Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering geeft een toelichting op de onderdelen personeel en organisatie vanuit de totale organisatie bezien 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 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 budgetten voor studiekosten, personeelsvoorziening, werving & selectie en bedrijfsgezondheidszorg waren eerder niet meegegroeid, hetgeen via deze begroting wordt rechtgetrokken.

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 sprake is van nog maar 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 vraagt daarmee om blijvende aandacht waarbij we o.a. via het instrument van de strategische personeelsplanning (€ 750.000 incidenteel beschikbaar gesteld door uw raad bij de begroting 2022) een organisatorische kwaliteitsslag realiseren met gerichte aandacht voor transitie & mobiliteit, werving & selectie en training & opleiding.

In dat kader is er brede aandacht voor de cultuur en arbeidsvitaliteit van onze organisatie en medewerkers om een duurzame inzet te bevorderen. Met 'employer branding' wordt daarnaast ingezet op het gericht werven van kandidaten die bij Beek passen en het in de markt zetten van vacatures die maken dat geïnteresseerden specifiek kiezen voor Beek. Er worden ook creatieve oplossingen gezocht voor het vinden van geschikt personeel.

Inmiddels is Beek ook actief deelnemer aan het traineeprogramma 'Richting Zuid' om zo talentvolle mensen kennis een inbreng in de organisatie te laten geven en kennis te laten maken met Beek in het bijzonder en het vak van ambtenaar in het algemeen.

#### Ziekteverzuim

Ziekteverzuim%	2020	2021	2022
Beek	5,4%	6,3%	8,5%
Gemeenten < 20.000 inwoners	5,2%	5,3%	6,7%

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. Eind 2023 zal naar verwachting het beheer worden overgedragen aan het nieuwe stichtingsbestuur.

De duurzaamheidsmaatregelen zijn allemaal conform planning uitgevoerd, behoudens de zonnepanelen op de Muziekschool. Gelet op de maatschappelijke toekomstontwikkelingen, is besloten om de zonnepanelen in te zetten bij Sportcomplex De Haamen in plaats van de Muziekschool.

Volgend op de door de gemeenteraad aangenomen motie vindt er onderzoek plaats naar de mogelijkheid van het realiseren van een brede voorziening Beek, met als primaire insteek een Centrum voor Kind en Jeugd.

Daarnaast wordt de toekomstige (her)huisvesting onderzocht van de andere organisaties die thans in Stegen 35 en De Muziekschool zijn ondergebracht.



## Informatie- en communicatietechnologie (ICT)

*Relevante beleidsdocumenten:*

- ICT-projectenlijst juli 2023

*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 alsmaar 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.

## 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 en door de komst van digitaal werken (ook omdat het kabinetsbeleid erop gericht is dat bedrijven en burgers de zaken die ze met de overheid doen digitaal moeten kunnen afhandelen) is er een grotere behoefte aan een duidelijk informatiebeleid en een daaraan gelieerd krachtig Informatiemanagement.

Digitale informatie wordt door gemeente Beek beschouwd als het kapitaal van een kennis-gedreven organisatie en dient zorgvuldig beheerd te worden. Informatie is een middel om rechtmatig en doelmatig te handelen, verantwoording over dat handelen af te leggen, gevraagd en ongevraagd aan inwoners, ondernemers en belanghebbenden. Digitale informatie zorgt ervoor dat communicatie efficiënt en effectief gebeurt, zonder dat dit een onevenredige belasting oplevert van mensen en middelen binnen de organisatie. Dat raakt de werk- en handelingswijze van elke medewerker. De gemeente steekt in op zaakgericht werken, wat maximaal digitaal werken mogelijk maakt.

Zaakafhandeling staat voor het procesmatig afhandelen van vragen, aanvragen of verzoeken van burgers. Alle hierbij komende processtappen vormen samen een zaak. Een zaak kan geïnitieerd worden door een burger/bedrijf, maar ook vanuit de organisatie. Een zaak kan starten door middel van een brief, telefoontje, e-mail, een ingevuld e-formulier via de website etc. Zaakgericht werken betekent niet alleen dat de zaak volgens het vooraf gedefinieerde proces stapsgewijs wordt afgewerkt, maar ook dat er een naadloze overdracht is tussen die processtappen. Dit is cruciaal als tijdens een zaak bij een processtap van systeem (of softwarepakket) A naar B overgaat. Tevens dient de status van de afhandeling te

worden bijgehouden zodat de burger kan inzien hoe het behandelingsproces loopt. Dit kan vervolgens worden doorgegeven aan de Frontoffice of voor de klant zichtbaar worden gemaakt op Mijn Overheid Lopende zaken. Zaakafhandeling combineert procesmatig werken met dossiervorming. Tijdens het proces vindt namelijk automatisch digitale dossiervorming plaats: er ontstaat een zaakdossier.

In 2024 wordt verder vormgegeven aan het traject om het archief onder te brengen bij het Historisch Centrum Limburg.

### Facilitaire zaken (FaZa)/inkoop

*Relevante beleidsdocumenten:*

- Herijking inkoopbeleid 2023

*Beleids- en of financiële wijzigingen*

Het inkoopbeleid van de gemeente Beek is in 2023 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 2023 (vastgesteld 2023)
- Nota weerstandsvermogen en risicomanagement 2016 (vastgesteld 2016)
- Treasurystatuut gemeente Beek 2023 (vastgesteld 2023)
- Verordening ex artikel 212 Gemeentewet (vastgesteld 2023)
- Verordening ex artikel 213 Gemeentewet (vastgesteld 2023)
- Verordening ex artikel 213a Gemeentewet (vastgesteld 2023)
- Nota Misbruik en oneigenlijk gebruik (vastgesteld 2023)
- Controleprotocol gemeente Beek 2023 (vastgesteld 2023)

*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 eind 2023 / begin 2024.

#### Saldo matrix paragraaf bedrijfsvoering (x € 1.000)

	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
<b>Lasten overhead exclusief mutatie reserves</b>	<b>-14.697</b>	<b>-15.492</b>	<b>-16.111</b>	<b>-15.832</b>	<b>-15.835</b>	<b>-15.897</b>
• Salariskosten (*)	-9.888	-11.405	-11.807	-11.811	-11.868	-11.925
• Personeel en Organisatie	-2.208	-1.091	-1.029	-736	-736	-736
• ICT	-1.457	-1.668	-2.071	-2.099	-2.067	-2.137
• Huisvesting	-440	-681	-525	-465	-464	-439
• Facilitaire zaken	-467	-431	-469	-469	-469	-469
• Bestuursondersteuning	-237	-216	-210	-252	-231	-191
<b>Baten overhead exclusief mutatie reserves</b>	<b>80</b>	<b>391</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>238</b>	<b>236</b>

Saldo matrix paragraaf bedrijfsvoering (x € 1.000)						
	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
• Salariskosten (*)	26	360	209	209	207	205
• Personeel en Organisatie	9	0	0	0	0	0
• ICT	1	0	0	0	0	0
• Huisvesting	12	13	13	13	13	13
• Facilitaire zaken	23	18	18	18	18	18
• Bestuursondersteuning	9	0	0	0	0	0
<b>Saldo voor mutatie reserves</b>	<b>-14.617</b>	<b>-15.101</b>	<b>-15.871</b>	<b>-15.592</b>	<b>-15.597</b>	<b>-15.661</b>
<b>Stortingen in reserves overhead (lasten)</b>	<b>-1.140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
• Salariskosten (*)	0	0	0	0	0	0
• Personeel en Organisatie	-750	0	0	0	0	0
• ICT	-390	0	0	0	0	0
• Huisvesting	0	0	0	0	0	0
• Facilitaire zaken	0	0	0	0	0	0
• Bestuursondersteuning	0	0	0	0	0	0
<b>Onttrekkingen uit reserves overhead (baten)</b>	<b>348</b>	<b>924</b>	<b>524</b>	<b>374</b>	<b>224</b>	<b>279</b>
• Salariskosten (*)	0	0	0	0	0	0
• Personeel en Organisatie	253	50	0	0	0	0
• ICT	0	130	480	330	180	250
• Huisvesting	47	44	44	44	44	29
• Facilitaire zaken	38	700	0	0	0	0
• Bestuursondersteuning	10	0	0	0	0	0
<b>Totaal mutatie reserves overhead</b>	<b>-792</b>	<b>924</b>	<b>524</b>	<b>374</b>	<b>224</b>	<b>279</b>
<b>Saldo na mutatie reserves</b>	<b>-15.409</b>	<b>-14.177</b>	<b>-15.347</b>	<b>-15.218</b>	<b>-15.373</b>	<b>-15.382</b>
<b>Direct toegerekend aan producten</b>	<b>8.557</b>	<b>8.998</b>	<b>9.052</b>	<b>9.032</b>	<b>9.071</b>	<b>9.111</b>
• Salariskosten (*)	6.847	7.753	8.036	8.016	8.055	8.095
• Personeel en Organisatie	1.232	647	447	447	447	447
• ICT	285	285	316	316	316	316
• Huisvesting	74	146	94	94	94	94
• Facilitaire zaken	119	167	159	159	159	159
• Bestuursondersteuning	0	0	0	0	0	0
<b>Overhead (niet direct toerekenbaar)</b>	<b>-6.852</b>	<b>-5.179</b>	<b>-6.295</b>	<b>-6.186</b>	<b>-6.302</b>	<b>-6.271</b>

(\*) In dit onderdeel zijn de totale salarislasten becijferd, 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:*

Op 1 juli 2022 is een wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (hierna: "Wgr") in werking getreden. Deze wijziging heeft als voornaamste doelstelling om de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen te versterken. Dit geschiedt via een versterking van de kader-stellende en controlerende rollen van de gemeenteraden, provinciale staten en algemene besturen van waterschappen. In de Wgr heeft de wetgever nieuwe instrumenten gecreëerd die de gemeenteraden, provinciale staten en algemene besturen van waterschappen in een betere informatiepositie moeten brengen. Deze nieuwe instrumenten moeten voor 1 juli 2024 in iedere gemeenschappelijke regeling zijn geïmplementeerd.

Nu op alle gemeenschappelijke regelingen een gelijke verplichting rust – waarbij geldt dat alle verplichte wijzigingen vrijwel uniform kunnen worden doorgevoerd - is het initiatief ontstaan vanuit een groot aantal gemeenschappelijke regelingen in de provincie Limburg om hierin gezamenlijk op te trekken.

Momenteel loopt het proces om de gemeenschappelijke regelingen te wijzigen. De planning is dat voor 1 juli 2024 een besluit genomen is met betrekking tot de wijziging.

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 een regionaal warmtenet (op dit moment nog geen verbonden partij). Dit betreft een Publiek Private Samenwerking (PPS).

*Relevante beleidsdocumenten:*

- Begroting RUD ZL 2024
- Begroting RWM 2024
- Begroting Veiligheidsregio 2024
- Begroting BsGW 2024
- Beleidsplan Participeren 2017-2018
- Begroting Omnibuzz 2024
- Begroting GGD 2024
- Begroting Vidar 2024 e.v.
- Begroting GR Vidar 2024 e.v.

Deelnemingen/aandelen	Aantal aandelen 1-1-2024	Ontvangen dividend in 2023	Boekwaarde 1-1-2024	Verwachte boekwaarde 31-12-2024
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.	11.544	28.860	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	397.388	62.976	62.976
CSV Amsterdam B.V.	0	0	0	0 (*)
RWM	89	0	8.900	8.900
<b>Totaal uitgezette gelden in de vorm van eigen vermogen</b>		<b>426.248</b>	<b>128.197</b>	<b>128.197</b>

(\*) het streven is om PBE en CSV in 2023 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 (€ 2,50 per aandeel). Het totaal aantal aandelen bedraagt 55.690.720.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	€ 28.860	€ 28.860

### *Vermogenspositie / resultaat*

(bedragen x € 1.000)	1-1-2022	Percentage	31-12-2022	Percentage
Eigen vermogen	5.062	3,4%	4.615	4,1%
Vreemd vermogen	143.995	96,6%	107.459	95,9%
<b>Totaal vermogen</b>	<b>149.057</b>	<b>100%</b>	<b>112.074</b>	<b>100%</b>

Over 2022 realiseerde de BNG een nettowinst na belastingen van € 300 mln. (2021: € 236 mln). Het dividend bedraagt in 2021 € 2,28 per aandeel en in 2022 € 2,50 per aandeel.

*Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's*

De BNG vermeld in haar halfjaarbericht 2023 dat ze er financieel gezond voor staat. De BNG meldt een sterke financiële positie en maatschappelijke prestaties.

De BNG heeft voor EUR 6 miljard aan langlopende kredieten verstrekt. De BNG Bank kon ook voldoende financiering aantrekken tegen goede voorwaarden qua volume, looptijd en prijsstelling. Nog steeds worden de BNG op het hoogste ratingniveau (AAA) gewaardeerd, waardoor de BNG op de internationale markten tegen gunstige tarieven kan lenen. De BNG Bank verwacht een lagere nettowinst in 2023 door het resultaat financiële transacties.

**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.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	€ 27.270	€ 27.270

*Vermogenspositie / resultaat*

(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	Percentage	31-12-2024	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.
<b>Totaal vermogen</b>	<b>n.n.b.</b>	<b>n.n.b.</b>	<b>n.n.b.</b>	<b>n.n.b.</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*

Verzorgen van de eeuwigdurende nazorg van afgewerkte stortplaatsen in Limburg, welke voor 1 september 1996 zijn gesloten.

*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. Portefeuillehouder is wethouder Schwillens.

*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.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	€ 191	€ 191

*Vermogenspositie / resultaat*

(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	Percentage	31-12-2024	Percentage
Eigen vermogen	6.500	16%	7.500	18%
Vreemd vermogen	34.100	84%	34.700	82%
<b>Totaal vermogen (*)</b>	<b>40.600</b>	<b>100%</b>	<b>42.200</b>	<b>100%</b>

(\*) Nazorg Limburg B.V. stelt zoals gebruikelijk de begroting voor het volgende jaar in november/december op om zo goed mogelijk te kunnen aansluiten op de actuele ervaringscijfers van het lopende jaar. Bovenstaande begrotingscijfers zijn gebaseerd op de verwachte financiële resultaten van 2023, waarbij rekening is gehouden met de overname van 8 NAVOS-locaties in 2023. Tevens is de verwachting verwerkt dat Nazorg Limburg BV een winst gaat boeken van circa € 1 mln als gevolg van met name de opbrengsten van de zonneparken.

*Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's*

Bodemzorg Limburg beheert 14 gesloten stortplaatsen in Limburg. De komende jaren worden daar nog 7 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 Tijdens de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 24 juni 2021 is deze jaarlijkse solidariteitsheffing conform de afspraken in 2011 per 31 december 2021 beëindigd.

**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.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	€ 0	€ 0

#### *Vermogenspositie / resultaat*

(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	0	0	0	0
waarvan reserves	0	0	0	0
Vreemd vermogen	0	0	0	0
waarvan voorzieningen	0	0	0	0
<b>Totaal vermogen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Het agio/dividend bedraagt € 1.400.000 i.v.m. opheffing. Definitieve verevening is gepland in 2023.

#### *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 2023 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:

- 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.
- 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.
- Klanten weten wat ze aan ons hebben  
Transparante, betrouwbare en efficiënte dienstverlening aan klanten en marktpartijen.

Focus ligt op de uitvoering van de energietransitie en het beperken van transportschaarste. Ontwikkelingen op het gebied van warmte, waaronder het nieuwe wetsvoorstel, zijn voor Enexis aanleiding om het strategisch plan op dit onderwerp nader uit te werken. Enexis verwacht dit in het voorjaar van 2024 ter vaststelling voor te leggen aan de AVA.

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.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	€ 62.976	€ 62.976

*Vermogenspositie / resultaat*

(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	Percentage	31-12-2024	Percentage
Eigen vermogen	5.263	49%	n.n.b.	n.n.b.
Vreemd vermogen	5.517	51%	n.n.b.	n.n.b.
<b>Totaal vermogen</b>	<b>10.780</b>	<b>100%</b>	<b>n.n.b.</b>	<b>n.n.b.</b>

Het verwachte resultaat na belasting 2023 bedraagt € 15 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. ("CSV"). 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 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.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	€ 41,13	0

*Vermogenspositie / resultaat*

(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	Percentage	31-12-2024	Percentage
Eigen vermogen	110	100 %	0	0
waarvan reserves	10		0	
Vreemd vermogen	0	0	0	0
waarvan voorzieningen	0		0	
<b>Totaal vermogen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	

**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, Echt-Susteren, 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 968 uitgegeven gewone aandelen en 1 van de 8 uitgegeven prioriteitsaandelen met een totale nominale waarde van € 8.900. De aandelen zijn op naam en incurant (d.w.z. niet onderhands verhandelbaar). Deze incurante aandelen zijn nominaal gewaardeerd en op de balans van de gemeente Beek opgenomen.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	€ 8.900	€ 8.900

*Vermogenspositie / resultaat*

(bedragen x € 1.000)	1-1-2023	Percentage	31-12-2023	Percentage
Eigen vermogen	5.326	47%	5.726	49%
Vreemd vermogen	5.951	53%	5.951	51%
<b>Totaal vermogen</b>	<b>11.277</b>	<b>100%</b>	<b>11.677</b>	<b>100%</b>

De RWM-prognosebalans 2024 is nog niet voorhanden. De RWM-prognosebalans 31-12-2023 betreft een inschatting o.b.v. het resultaat over de eerste helft van 2023.

*Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's*

De gemeente Beek is samen met de gemeenten Beekdaelen, Echt-Susteren, Sittard-Geleen, en Stein aandeelhouder van het bedrijf RWM.

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 bedrijfs-economisch risico van RWM N.V. wordt met een bedrijfsreserve afgedekt.

Gemeente Beekdaelen heeft in december 2021 aangegeven voornemens te zijn om per 1 januari 2025 uit te treden. De gemeente Echt-Susteren is vanaf januari 2023 toetreden tot RWM. Dit zal in eerste instantie zijn voor een proefperiode van 1 jaar. Na evaluatie van de proefperiode zal de gemeente Echt-Susteren definitief toe kunnen treden tot RWM.

RWM wil haar strategie actualiseren en daarin duidelijke strategische keuzen maken en doelen stellen. Daarmee wil RWM inspelen op de huidige ontwikkeling van de sector en op de wensen van de gemeenten. RWM heeft 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.

**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, Jeugdgezondheidszorg, Veilig Thuis, 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 kindervens 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.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	n.v.t.	n.v.t.

#### *Vermogenspositie / resultaat*

(bedragen x € 1.000)	1-1-2022	Percentage	31-12-2022	Percentage
Eigen vermogen	2.196	5%	149	1%
Vreemd vermogen	38.617	95%	34.821	99%
<b>Totaal vermogen</b>	<b>40.813</b>	<b>100%</b>	<b>34.970</b>	<b>100%</b>

Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027
€ 945.900	€ 964.400	€ 982.600	€ 997.700

Het geraamde resultaat 2024 bedraagt € 0.

- Totale bijdrage voor het Programma GGD van de 16 gemeenten bedraagt € 8.223.900 (Beek € 219.000).
- Totale bijdrage voor het Programma JGZ van de 16 gemeenten bedraagt € 19.442.800 (Beek € 525.700).
- Totale bijdrage voor het Programma Veilig Thuis van de 16 gemeenten bedraagt € 8.198.700 (Beek € 169.900).
- Totale bijdrage voor het Programma Rijksvaccinatieprogramma van de 16 gemeenten bedraagt € 1.144.000 (Beek € 31.400).

Begrote bijdrage 2024 gemeente Beek conform begroting GGD 2024 e.v. € 945.900. Dit bedrag is exclusief het Meerjarenbeleidsplan GGD en de 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 van het collectief Wmo-vervoer

*Deelnemende partijen*

De taken op het gebied van het collectief vraagafhankelijk vervoer zijn 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. De wethouder sociaal domein, arbeidsmarkt en cultuur is portefeuillehouder.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	n.v.t.	n.v.t.

*Vermogenspositie / resultaat*

(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	Percentage	31-12-2024	Percentage
Eigen vermogen	1.017	16%	1.011	18%
Vreemd vermogen	5.407	84%	4.690	82%
<b>Totaal vermogen</b>	<b>6.424</b>	<b>100%</b>	<b>5.701</b>	<b>100%</b>

Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027
€ 353.096	€ 372.873	€ 391.911	€ 404.705

*Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's*

In 2024 zal besluitvorming plaatsvinden over een wijzigingsvoorstel met betrekking tot de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz als gevolg van een wetswijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Een belangrijke vraag is of het Wmo-vervoer zich weer helemaal zal herstellen tot het niveau van 2019. Het blijkt nog steeds moeilijk in te schatten of de mobiliteitsbehoefte van klanten structureel of tijdelijk is veranderd in de nasleep van de coronapandemie. Omnibuzz probeert hier meer inzicht in te krijgen, o.a. door data-gedreven onderzoek en klantonderzoek. De resultaten hiervan zal Omnibuzz met de deelnemende gemeenten bespreken.

*Rapportages*

Managementrapportages, begroting, meerjarenperspectief 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 Meurkens en Diederens, 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.

	2024	2025	2026	2027
Subsidieresultaat (tekort)	179.800	188.700	175.200	157.600
Overig resultaat (personeels- en apparaatskosten)	84.000	83.000	80.800	79.400
Bijdrage BV tekort	190.600	218.900	223.700	248.900

### *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 beschermt 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.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	n.v.t.	n.v.t.

#### Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	Percentage	31-12-2024	Percentage
Eigen vermogen	2.048	5,2%	1.699	4,3%
Vreemd vermogen	37.188	94,8%	37.852	95,7%
<b>Totaal vermogen</b>	<b>39.236</b>	<b>100%</b>	<b>39.551</b>	<b>100%</b>

Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027
€ 1.250.034	€ 1.250.034	€ 1.250.034	€ 1.250.034

*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.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	n.v.t.	n.v.t.

*Vermogenspositie / resultaat*

(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	Percentage	31-12-2024	Percentage
Eigen vermogen	619	23%	609	23%
Vreemd vermogen	2.025	77%	2.025	77%
<b>Totaal vermogen</b>	<b>2.644</b>	<b>100%</b>	<b>2.634</b>	<b>100%</b>

Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026 (*)	Bijdrage 2027
€ 497.248	€ 497.248	€ 466.915	€ 466.915

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

(\*) De lagere raming per 2026 wordt veroorzaakt doordat in de RUD-begroting 2023 tijdelijk gedurende 3 jaar (2023 t/m 2025) € 30.333 extra is geraamd voor het omzetten van het inrichtingenbestand als gevolg van de Omgevingswet.

*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 Belastingensamenwerking 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 2022 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.

	1-1-2024	31-12-2024
Verwacht financieel belang Beek	n.v.t.	n.v.t.

De verwachte bijdrage 2024 gemeente Beek bedraagt € 282.870.

Als basis voor de begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027 van BsGW dient de jaarschijf 2024 uit de vastgestelde begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2024-2027

#### Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	Percentage	31-12-2024	Percentage
Eigen vermogen	1.190	13,3%	1.190	13,7%
Vreemd vermogen	7.769	86,7%	7.481	86,3%
<b>Totaal vermogen</b>	<b>8.959</b>	<b>100%</b>	<b>8.671</b>	<b>100%</b>

Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027
€ 282.870	€ 282.870	€ 282.870	€ 282.870

Het verwachte resultaat 2023 bedraagt +/- € 881.000. Voor gemeente Beek betekent dit +/- € 9.900. De begroting 2024 is in juni 2024 door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

*Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's*

Net als in voorgaande jaren hebben ook in

2023 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.

<b>Saldo matrix verbonden partijen bijdrage Beek (x € 1.000)</b>						
	<b>R2022</b>	<b>B2023</b>	<b>B2024</b>	<b>B2025</b>	<b>B2026</b>	<b>B2027</b>
GGD Zuid-Limburg (inclusief GHOR)	856	972	1.067	1.070	1.134	1.152
Omnibuzz	245	288	311	328	345	357
Vidar	268	412	454	491	480	486
Vidar uitvoering Wsw	1.059	1.081	1.029	978	918	877
Veiligheidsregio ZL (specifiek BRZWL)	1098	1170	1.218	1.218	1.218	1.218
Intergemeentelijke Milieudienst (IMD)	7	12	12	12	12	12
RUD Zuid-Limburg	344	465	497	497	467	467
BsGW	247	286	296	289	289	289
<b>Totaal paragraaf verbonden partijen</b>	<b>4.124</b>	<b>4.686</b>	<b>4.884</b>	<b>4.883</b>	<b>4.863</b>	<b>4.858</b>

## 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 uitgekende 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 algemene middelen.

### *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 adequaat 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.

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 verhaalt. Nu de inwerkingtreding van de Omgevingswet wordt voorzien op 1 januari 2024 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.

De nota grondbeleid is geactualiseerd op basis van actuele wet- en regelgeving. Het voornemen is deze in december 2023 ter besluitvorming voor te leggen aan de raad. Daarin wordt gekozen voor een situationeel grondbeleid. Per situatie wordt afgewogen welk type grondbeleid geschikt is.

In het kader van de Nota Kostenverhaal is besloten om een fonds versterking omgevingskwaliteit te introduceren. Het fonds versterking omgevingskwaliteit 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 vijf 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 projectenagenda is een dynamisch stuk, waar projecten aan toegevoegd kunnen worden. 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.

## 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:

<b>Saldo matrix overhead (x € 1.000)</b>						
	<b>R2022</b>	<b>B2023</b>	<b>B2024</b>	<b>B2025</b>	<b>B2026</b>	<b>B2027</b>
Salariskosten	-3.015	-3.292	-3.562	-3.586	-3.606	-3.625
Personeel en Organisatie	-1.464	-394	-582	-289	-289	-289
Informatie- en communicatietechnologie	-1.561	-1.253	-1.275	-1.453	-1.571	-1.571
Huisvesting	-307	-478	-374	-314	-313	-303
Facilitaire zaken	-287	454	-292	-292	-292	-292
Bestuursondersteuning	-218	-216	-210	-252	-231	-191
<b>Overhead (niet direct toerekenbaar)</b>	<b>-6.852</b>	<b>-5.179</b>	<b>-6.295</b>	<b>-6.186</b>	<b>-6.302</b>	<b>-6.271</b>

*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 2024 69,45 %) berekend over de aan het betreffende product doorbelaste salarislasten.

**Onroerende Zaak Belasting (OZB)**

Jaarlijks vindt een herwaardering van het onroerend goed plaats. De WOZ-waarden voor het jaar 2024 worden gebaseerd op de waarde peildatum 1 januari 2023. Eind 2023 is bekend hoe de waardeontwikkeling uitpakt en welke gevolgen dit heeft voor de tarieven.

In deze begroting is rekening gehouden met een opbrengstenstijging van 7,2 % door toepassing van de reguliere prijsindex (3,9%) en een additionele index van 3,3%.



## 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 Beekdaelen, Echt-Susteren, 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. Als gevolg van de voorgestelde maatregelen uit het uitvoeringsplan is vanaf 2023 het aanbieden van GFT goedkoper geworden en het restafval duurder. De frequentie van de afvalinzameling van PMD (vaker) en restafval (minder vaak) is gewijzigd. 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.

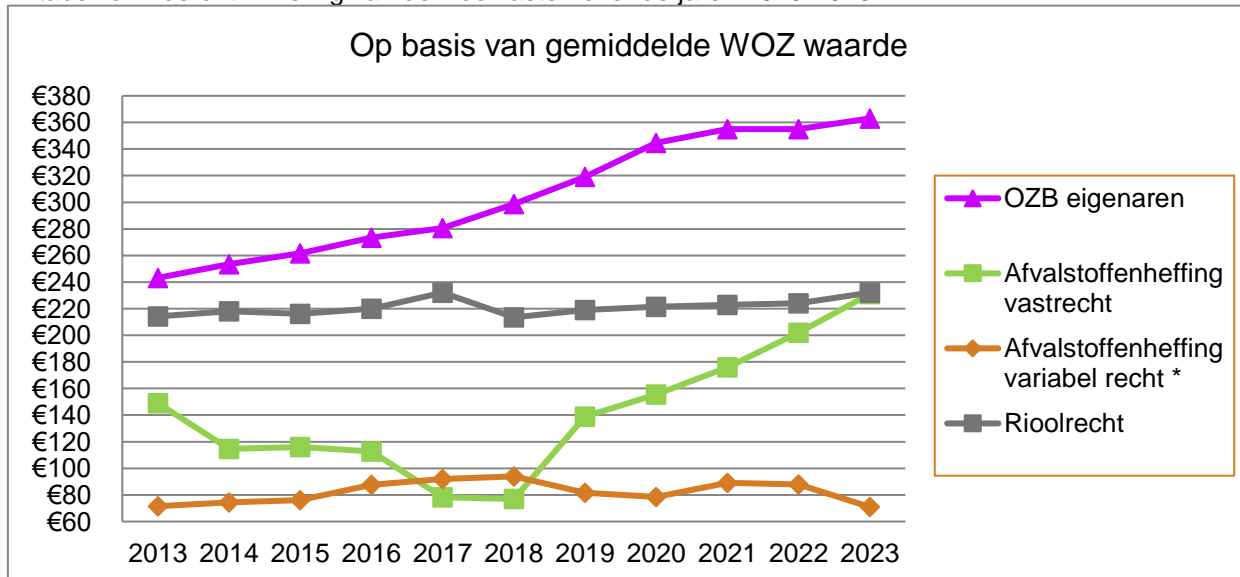
Het tarief voor de afvalstoffenheffing wordt kostendekkend bepaald, mede op basis van de begroting van RWM (Regionaal afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek). Hierin is het door de raad op 20 juli 2022 vastgestelde regionale uitvoeringsplan “Van Afval Naar Grondstof 2022-2025” verwerkt. In de RWM-begroting 2024 is een indexering van 10% verwerkt ten opzichte van de RWM-begroting 2023 om de (verwachte) kostenstijgingen op te vangen. Het vast tarief afvalstoffenheffing stijgt met 5,0% ten opzichte van 2023 zijnde € 11,42. De tarieven afvalstoffenheffing worden vastgesteld door het college en ter kennisname voorgelegd aan de raad in de decembervergadering van 2023.

## Rioolheffing

Ook voor de rioolheffing hanteren wij het principe van een 100% kostendekkend tarief. De rioolheffing wordt slechts verhoogd met de index van 3,9%, 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 2013-2023



\* 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 2023 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.

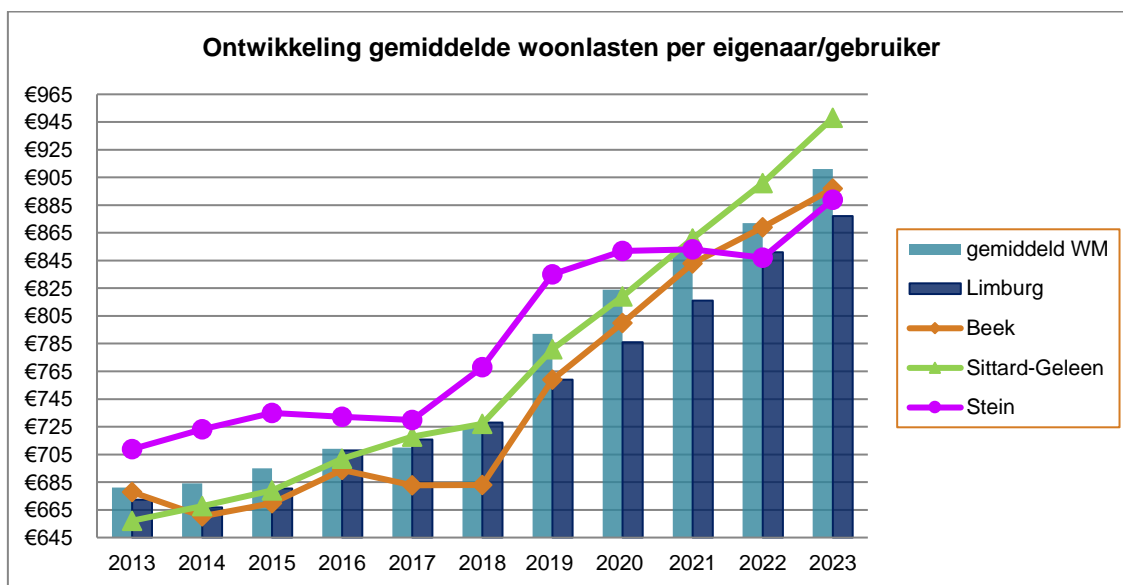
### Lastendruk eigenaren/gebruikers

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

	Beek	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
<b>2019</b>	€ 759	€ 781	€ 835	€ 792	€ 759
<b>2020</b>	€ 800	€ 819	€ 852	€ 824	€ 786
<b>2021</b>	€ 843	€ 861	€ 853	€ 852	€ 816
<b>2022</b>	€ 869	€ 901	€ 848	€ 872	€ 853
<b>2023</b>	€ 897	€ 948	€ 889	€ 911	€ 877

bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2019 t/m 2023

Grafisch weergegeven ziet de meerjarige ontwikkeling van de lastendruk voor eigenaren/gebruikers (OZB, riool- en afvalstoffenheffing) er vanaf 2013 als volgt uit:



bron: Belastingoverzicht provincie Limburg

I.v.m. de nieuwe gemeente Beekdaalen valt Schinnen niet meer onder de Westelijke Mijnstreek

Uit de grafiek blijken een aantal zaken:

- I.v.m. het ontbreken van de variabele afvalkosten, zijn de cijfers van de gemeente Beekdaalen niet opgenomen in dit overzicht;
- in 2023 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 € 20 hoger dan het provinciaal gemiddelde en € 14 onder het gemiddelde van de Westelijke Mijnstreek.

Los daarvan de volgende nadere nuancering:

#### OZB-eigenaren woningen

2023	Beek	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
2023	0,1235%	0,1657%	0,1177%	0,1356%	0,1206%
Gemiddelde WOZ-waarde	294.200	253.542	290.527	279.432	287.844
Gemiddeld bedrag OZB	363	420	342	375	347

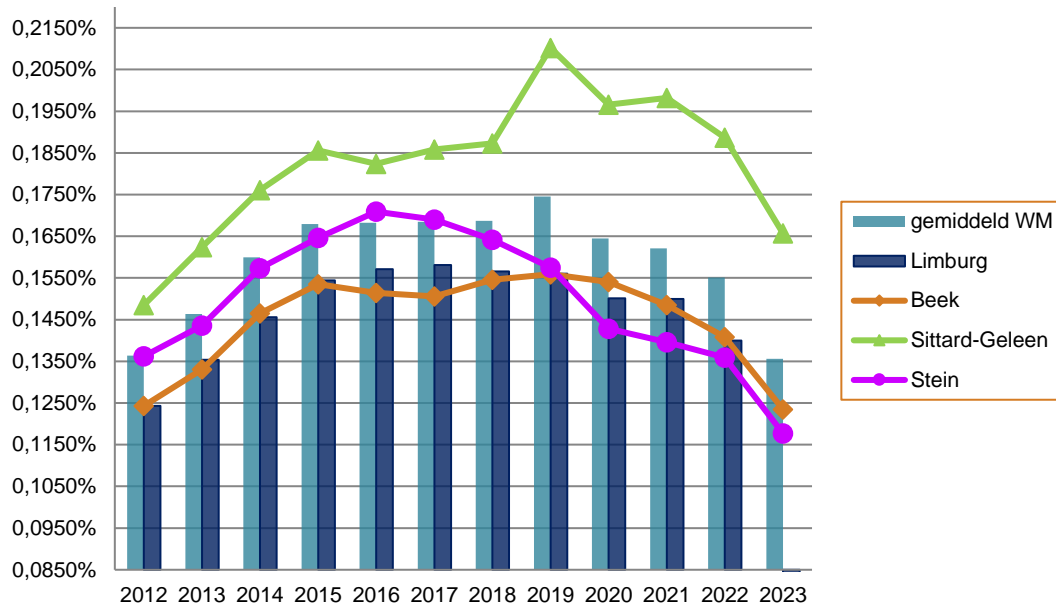
bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2023

Uit deze tabel blijkt dat:

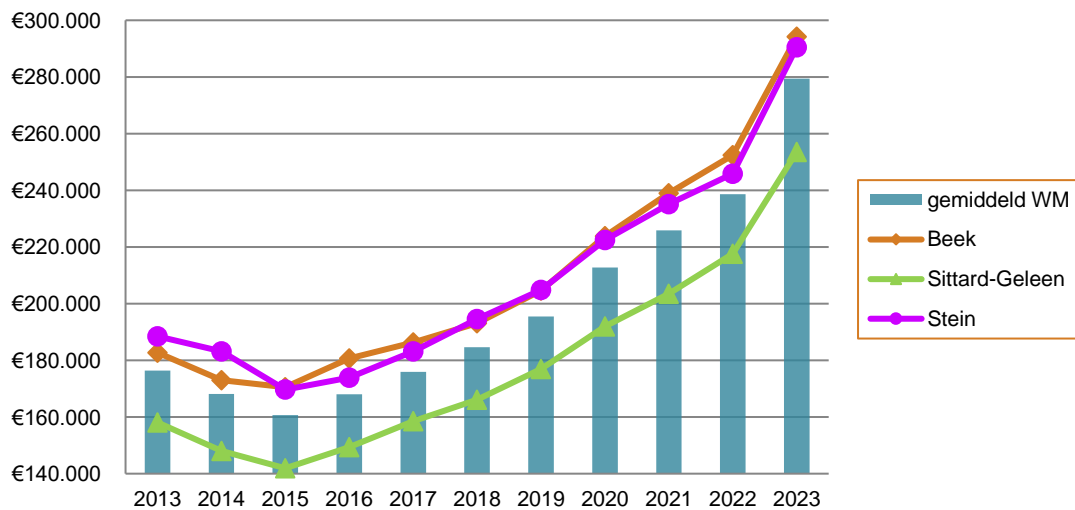
- Beek 0,0029 boven het provinciaal gemiddelde tarief zit en 0,0121% onder het gemiddelde van de Westelijke Mijnstreek;
- de gemiddelde WOZ-waarde in Beek, net als in Stein, hoger ligt dan het Limburgse gemiddelde en hoger is dan het gemiddelde van de regio.

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 en in 2023 fors is gestegen.

#### Rioolheffing

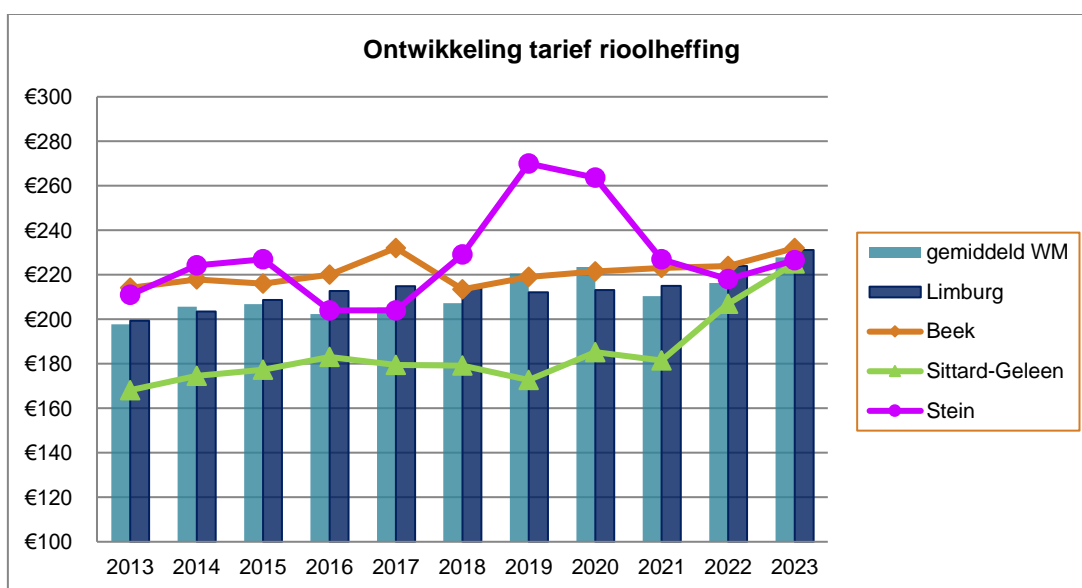
2023	Beek	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
Gemiddeld tarief	232,00	225,12	226,54	227,89	231,19
Gemiddeld tarief naar inwonerklassen	266,00	196,00	265,00	424,33	231,19

bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2023

Uit de tabel komt naar voren dat:

- het Beekse tarief boven het gemiddelde tarief in de Westelijke Mijnstreek ligt en net 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 tariefontwikkeling van de rioolheffing er als volgt uit:



#### Afvalstoffenheffing

2023	Beek	Sittard-Geleen	Stein	Westelijke Mijnstreek	Provincie Limburg
Gemiddeld tarief	302,00	302,90	320,02	303,31	298,56

bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2023

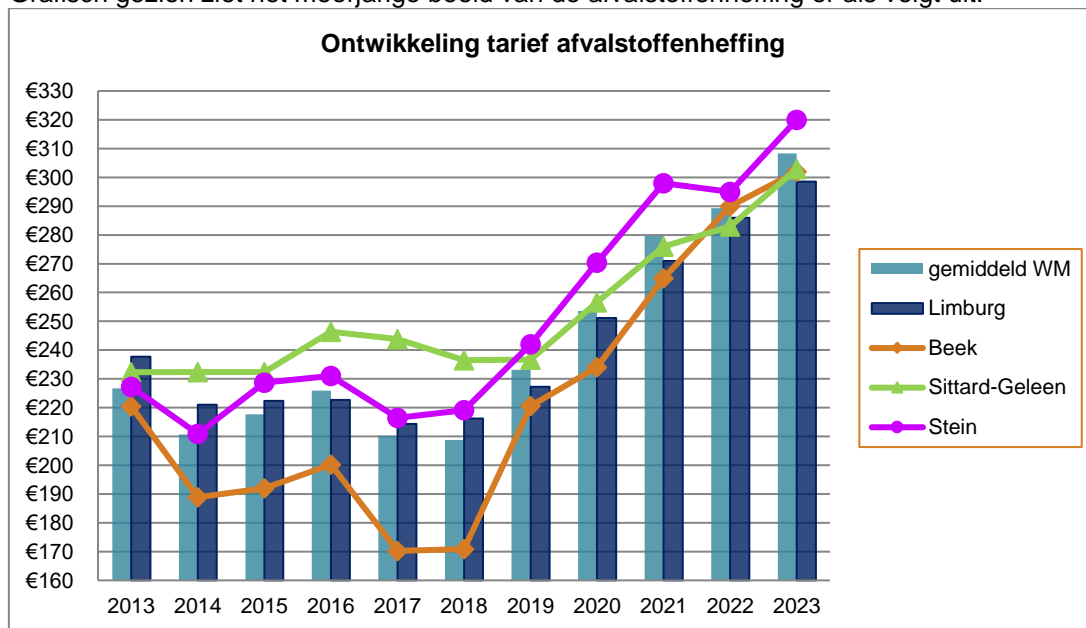
\*De variabele lasten zijn niet in het overzicht van de provincie Limburg opgenomen.

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:

2023	Beek	Sittard-Geleen	Stein
Vast deel	231	195	228
Variabel deel	71	108	92
<b>Totaal</b>	<b>302</b>	<b>303</b>	<b>320</b>

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

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



Uit de tabel komt naar voren dat:

- het Beekse tarief onder 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.	R2022	B2023	B2024	B2024 t.o.v. R2022	B2024 t.o.v. B2023
	OZB:	R. Died					
606200	• niet woningen eigenaar		1.419	1.440	1.544	125	104
606201	• niet woningen gebruiker		1.006	992	1.063	57	71
606100	• woningen eigenaar		2.641	2.694	2.888	247	194
	<b>Totaal OZB</b>		<b>5.066</b>	<b>5.126</b>	<b>5.495</b>	<b>429</b>	<b>369</b>
	Afvalstoffenheffing:	R. Died					
673001	• vast tarief		1.463	1.683	1.767	304	83
673001	• variabel tarief		566	588	550	-16	-38
	<b>Totaal Afvalstoffenheffing</b>		<b>2.029</b>	<b>2.271</b>	<b>2.317</b>	<b>288</b>	<b>46</b>
	Rioolheffing:	R. Died					
672040	• Niet woningen (vast)		167	168	174	7	7
672040	• Niet woningen (variabel)		108	104	108	0	4
672040	• Woningen (vast)		1.166	1.184	1.230	64	46
672040	• Woningen (variabel)		504	517	537	33	20
672040	• Restitutie rioolheffing vorig dienstjaar		0	-160	0	0	160
	<b>Totaal rioolheffing</b>		<b>1.945</b>	<b>1.813</b>	<b>2.050</b>	<b>105</b>	<b>237</b>
	Overige belastingen:						
606400	• Hondenbelasting	R.Died	113	117	121	8	5
634000	• Toeristenbelasting	R.Died	22	37	38	16	1
633000	• BIZ-belasting	R.Died	97	104	104	7	0
	<b>Totaal overige belastingen</b>		<b>232</b>	<b>257</b>	<b>263</b>	<b>31</b>	<b>6</b>
	Overige heffingen:						
602000-4	• Persoonsdocumenten	R.Died	155	179	295	140	116
602005	• Burgerlijke stand	R.Died	19	20	28	9	8
Divers	• Vergunningen, overige dienstverlening	R.Died	27	27	33	6	5
621007	• Aanleg inritten	R.Died	15	43	16	1	-27
674000	• Milieuleges	R.Died	0	0	22	22	22
633010	• Markten	R.Died	10	10	11	1	0
675000	• Openbare begraafplaats	R.Died	58	54	56	-2	2
683002-3	• Bouwen en wonen	R.Died	291	1.401	500	209	-901
	<b>Totaal overige heffingen</b>		<b>575</b>	<b>1.734</b>	<b>960</b>	<b>385</b>	<b>-775</b>
	<b>Totaal ov.heff./belastingen</b>		<b>808</b>	<b>1.991</b>	<b>1.223</b>	<b>416</b>	<b>-769</b>
<b>Totaal opbrengsten belastingen en heffingen</b>			<b>9.847</b>	<b>11.202</b>	<b>11.085</b>	<b>1.238</b>	<b>-117</b>

Berekening kostendekkendheid		
bedrag x €1.000	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing
Kosten taakveld	2.087	983
Overige inkomsten taakveld	-386	0
<b>Netto kosten</b>	<b>1.701</b>	<b>983</b>
Toe te rekenen kosten:		
Overhead	110	156
Tariefrente	1	71
BTW	298	769
Kwijtschelding	85	1
Heffing en invordering	122	70
<b>Totaal toegerekende kosten</b>	<b>616</b>	<b>1.067</b>
<b>Opbrengst heffingen</b>	<b>2.317</b>	<b>2.050</b>
<b>Dekkingspercentage</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Berekening kostendekkendheid			
	Lasten	Baten	Dekkings%
Burgerlijke stand	115.700	28.100	24%
Persoonsdocumenten, vergunningen en overige dienstverlening bevolking	1.059.400	327.500	31%
Marktgelden	17.900	10.700	60%
Lijkbezorging	237.600	55.800	23%
Omgevingsvergunningen	927.200	461.600	50%
Welstand	83.600	24.300	29%
Volkshuisvesting	700	100	14%
Aanleg inritten	31.200	16.300	52%
Trottoirs	124.100	57.900	47%

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 2024 e.v. om de volgende taakstellingen en stelposten die nog nader uitgewerkt c.q. ingevuld moeten worden:

- een positieve stelpost betekent lagere verwachte lasten danwel hogere verwachte baten;
- een negatieve stelpost betekent hogere verwachte lasten danwel lagere verwachte baten.

	Taakstellingen en stelposten	2024	2025	2026	2027
	<b>Programma 2</b>	<b>0</b>	<b>371.500</b>	<b>387.500</b>	<b>396.300</b>
A	Stelpost uitgaven Jeugdzorg	0	371.500	387.800	396.300
	<b>Programma 3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-175.000</b>	<b>-175.000</b>
A	Stelpost afschrijving Kindcentrum Beek	0	0	-175.000	-175.000
	<b>Programma 5</b>	<b>0</b>	<b>-65.000</b>	<b>-247.600</b>	<b>-247.600</b>
A	Stelpost afschrijving te voteren wegeninvesteringen	0	-65.000	-247.600	-247.600
	<b>Programma 6</b>	<b>683.400</b>	<b>1.019.400</b>	<b>1.202.700</b>	<b>1.019.100</b>
A	Stelpost BTW te voteren rioolinvesteringen	643.400	643.400	643.400	643.400
B	Stelpost Algemene uitkering (jeugd)	0	0	220.300	163.700
C	Stelpost Algemene uitkering (BCF)	240.000	240.000	240.000	240.000
D	Stelpost onvoorzien	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
E	Extra OZB n.a.v. grenscorrectie Aviation Valley	0	0	0	100.000
	Bijdrage aan Meerssen	0	0	0	-100.000
	<b>Kostenverdeelstaat</b>				
A	Stelpost salarissen en sociale lasten	0	-57.000	-114.000	-171.000
B	Stelpost Inverdieneffect personeelsplanning	0	243.000	243.000	243.000
C	Stelpost formatie-uitbreiding afvalwaterzorg	100.000	100.000	100.000	100.000
D	Stelpost activering loonkosten investeringsprojecten	100.000	100.000	100.000	100.000
E	Stelpost afschrijving ICT	-350.000	-200.000	-180.000	-250.000
	<b>Totaal taakstellingen en stelposten</b>	<b>683.400</b>	<b>1.325.900</b>	<b>1.167.900</b>	<b>992.800</b>

### Programma 2. Zorg en Inkomen

#### A Stelpost uitgaven Jeugdzorg

Zie tabel S

Pfh: M.Meurkens

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 € 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 3. Maatschappelijke ontwikkeling

#### A Stelpost afschrijving Kindcentrum Beek -175.000 (2026 e.v.) S

Pfh: R. Schwillens / M.Meurkens

Per 2026 is er een structurele stelpost afschrijving geraamd van € 175.000, vooruitlopend op een uitvoeringskrediet Realisatie Kindcentrum Beek. Deze stelpost representeert een investeringsvolume van € 10.294.117 op basis van een afschrijvingstermijn van 50 jaar en een restwaarde van 15%.

### Programma 5. Beheer Openbare Ruimte

#### A 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)	2024	2025	2026	2027
Keutelbeek fase 2 (wegendeel)	0	29	29	29
Reconstructie Stationstraat	0	36	36	36
Herinrichting Vliegveldweg en voorterrein MAA (*)	0	0	124	124
Nog te oormerken	0	0	59	59
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>65</b>	<b>248</b>	<b>248</b>

(\*) November 2023: behandeling MIRT door Rijksoverheid; 50% co-financiering, op te brengen door gemeente, provincie en MAA. 2024: nadere uitwerking; 2025: schop in de grond; 2026: project afronden.

### Programma 6. Bestuur en organisatie

#### A Stelpost BTW te voteren rioolinvesteringen 643.400 S

Pfh: R. Diederens

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 € 594.800 beschikbaar, als buffer voor een onverhoopt tegenvallende realisatie.

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

Pfh: R. Diederens

Het Rijk en de VNG hebben 18 april dit jaar een financieel principeakkoord bereikt voor de Hervormingsagenda Jeugd. In de meicirculaire 2023 wordt voor jeugdzorg, onder voorbehoud van omzetting naar een definitief akkoord op de Hervormingsagenda, voor 2024 € 1.363 miljoen en voor 2025 € 859 miljoen aan de algemene uitkering toegevoegd. Voor de jaren 2026 en verder blijven de

middelen gereserveerd en zal toevoeging aan de algemene uitkering plaatsvinden na het advies van de deskundigencommissie en besluitvorming daarover.

Voor de jaren 2026 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 (afrekening BCF) 240.000 S**

Pfh: R.Diedereren

Het plafond van het BTW-compensatiefonds (BCF) is sinds 2015 gekoppeld aan de accrespercentages zoals die volgen uit de normeringssystematiek voor het gemeentefonds. Het plafond wordt daarnaast aangepast voor taakmutaties (zoals decentralisaties) die gepaard gaan met toevoegingen of onttrekkingen aan het BCF. Als het plafond overschreden wordt, komt het verschil ten laste van het gemeentefonds. Bij een realisatie lager dan het plafond komt het verschil ten gunste van het gemeentefonds. De laatste jaren heeft de gemeente bij de septembercirculaire een positieve afrekening ontvangen van het BCF. Daarom wordt voorgesteld om deze positieve reeks structureel te ramen.

**D Stelpost onvoorzien -50.000 S**

Pfh: R.Diedereren

Iedere gemeente is verplicht een stelpost onvoorzien op te nemen. De gemeente Beek heeft ervoor gekozen om een bedrag van € 50.000 te hanteren.

**E Extra OZB n.a.v. grenscorrectie Aviation Valley Per saldo 0 I**

Pfh: R.Diedereren

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 salarissen en sociale lasten Zie tabel S**

Pfh: R.Diedereren

Jaarlijks wordt een bedrag van € 57.000 cumulatief geraamd voor de verwachte stijging aan annuïteiten in de komende jaren. Bij de opstelling van de begroting wordt deze afgeraamd voor het benodigde bedrag. Bij de 1<sup>e</sup> 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.

**B Stelpost inverdieneffect personeelsplanning 243.000 (2025 e.v.) S**

Pfh: R.Diedereren

Om een organisatorische kwaliteitsslag te realiseren, is er in 2022 een incidenteel budget vrijgemaakt gevraagd van € 750.000 waarmee ontwikkelingsgerichte maatregelen kunnen worden getroffen. In 2022 is € 186.800 ingezet waardoor € 563.200 resteert. Op deze manier is de verwachting dat er inverdieneffecten ontstaan met ingang van 2025 van € 243.000.

<b>C</b>	<b>Stelpost formatie-uitbreiding afvalwaterzorg</b>	<b>100.000 S</b>
		Pfh: R.Diedereren
	Een deel van de formatie-uitbreiding ad € 100.000 wordt structureel gedekt via de voorziening onderhoud rioleringen.	
<b>D</b>	<b>Stelpost activering loonkosten investeringsprojecten</b>	<b>100.000 S</b>
		Pfh: R.Diedereren
	Een deel van de formatie-uitbreiding ad € 100.000 wordt gedekt door het activeren van personeelskosten van ambtelijke projectleiders in lopende investeringsprojecten.	
<b>E</b>	<b>Stelpost afschrijving ICT</b>	<b>Zie tabel S</b>
		Pfh: R.Diedereren
	In de in de raad van 13 juli 2023 vastgestelde ICT projectenlijst 2023-2025 is rekening gehouden met de dekking van activa vanuit de Reserve dekking kapitaallasten ad € 1.440.000. Aangezien de aanvang en facturering van de projecten kan variëren in verband met beschikbare capaciteit (zowel intern als extern) wordt met een stelpost gewerkt om de extra afschrijvingen te dekken. In de Afwijkingenrapportages zal de stelpost worden aangepast in lijn met de daadwerkelijke afschrijvingen.	

## 9.9 Paragraaf 9 / Wet open overheid (Woo)

De Wet open overheid (Woo) beoogt een transparante en actief openbaar makende overheid. Met dit doel kan het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter worden gediend.

De Wet open overheid (Woo) vervangt sinds 1 mei 2022 de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Het belangrijkste verschil tussen de Wob en de Woo is dat bestuursorganen verplicht zijn om in de komende vijf jaar elf categorieën documenten gefaseerd actief openbaar te maken. Daarnaast eist de Woo dat de digitale informatiehuishouding op orde is.

De Woo omvat:

- Het actief openbaar maken van documenten in elf verplichte informatiecategorieën;
- Het passief openbaar maken van documenten n.a.v. een Woo-verzoek;
- Een inspanningsverplichting om uit eigen beweging zoveel mogelijk de bij de gemeente berustende informatie neergelegd in documenten voor eenieder openbaar te maken;
- Het op orde brengen van de informatiehuishouding.

Er is sprake van meerdere wettelijke verplichtingen die grote impact hebben op alle onderdelen van de organisatie. De verplichting om steeds meer documenten actief openbaar (en voor iedereen toegankelijk) te maken past binnen een tijd waarin de overheid transparant dient te zijn. De verwachting is dat een actieve rol in het openbaar maken van stukken er uiteindelijk toe leidt dat minder verzoeken om informatie worden ingediend. Om stukken actief openbaar te kunnen maken dient de informatiehuishouding op orde te zijn.

De actieve openbaarmaking van documenten is op dit moment nog niet wettelijk verplicht, maar deze verplichting zal over enige tijd (gefaseerd) ingevoerd worden. Het is daarom zaak om de organisatie hierop voor te bereiden.

De gemeente Beek heeft een werkgroep gevormd met daarin de taakvelden informatiemanagement en gegevensbeheer, communicatie, ict, privacy en juridisch.

In de voorbereidingsfase (circa januari tot augustus 2023) is de werkgroep gevormd en is er een terreinverkenning gedaan. Uit die terreinverkenning is gebleken dat het aanschaffen van een anonimiseringsstool de hoogste prioriteit had vanwege de Wet op de digitale terinzagelegging die op 1 juli jl. in werking is getreden. Deze deadline is behaald. Er draait nu een stand alone softwareprogramma (Datamask) dat het anonimiseren van documenten voor de hele organisatie mogelijk maakt. De software koppelen met Corsa/Liber en RX.Mission volgt later dit jaar. Daarvoor is eerst een upgrade van Corsa/Liber nodig. Momenteel wordt door de werkgroep de hand gelegd op het opstellen van een projectplan voor implementatie van de Woo.

Het project is opgedeeld in twee (uitvoerings)fases. In fase 1 zijn (door de Rijksoverheid) vier informatiecategorieën gedefinieerd:

- Organisatie gegevens
- Raadsstukken
- Woo verzoeken
- Convenanten

Dit zijn categorieën die relatief eenvoudig zijn te realiseren of die in gemeenten al (deels) gerealiseerd zijn.

De wet heeft, met betrekking tot de actieve openbaarmaking, geen terugwerkende kracht. Dat wil zeggen dat de verplichting tot actieve openbaarmaking niet geldt voor documenten die zijn opgesteld of ontvangen voordat de verplichting tot actieve openbaarmaking voor het bestuursorgaan in werking treedt.

In deze eerste uitvoeringsfase houden we ons voornamelijk bezig met het in kaart brengen van de verschillende categorieën, het inventariseren van de huidige processen en het doen van voorstellen. Uiteindelijk zullen werkwijzen aangepast moeten worden om voor iedere categorie te voldoen aan de Woo.

De Rijksoverheid heeft alleen fase 1 gedefinieerd. Er is nog geen informatie over de overige informatiecategorieën.

Hoe omvangrijk de taken in Beek zullen zijn is mede afhankelijk van onderstaande onzekerheden:

- Het aantal vragen en Woo verzoeken op basis van de actief openbaar gemaakte documenten.
- De tijd die nodig is om collega's te adviseren en begeleiden bij het actief openbaar maken van documenten. De verwachting is dat het aantal uren dat hieraan wordt besteed steeds minder wordt naarmate de organisatie vaker documenten openbaar maakt (leer effect bij de medewerkers).
- De wijze van openbaarmaking. Op dit moment wordt uitgezocht of voor de actieve openbaarmaking van documenten huidige kanalen kunnen worden gebruikt, of dat er een nieuw platform gemaakt moet worden.

## 9.10 Paragraaf 10 / Rechtmatigheid en rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatig handelen is voor een overheidsorganisatie belangrijk; een overheid hoort te voldoen aan wet- en regelgeving. Vanaf de jaarrekening 2023 dient het college een verantwoording af te leggen over de rechtmatigheid. Dit past in de tijdgeest waarin de verantwoordelijkheid gelegd wordt waar deze hoort. Het college verantwoordt zich voor een goed financieel beheer, inclusief bijbehorende verordeningen. De accountant controleert nog wel de verantwoording van het college. Daarmee zijn voor de raad waarborgen ingebouwd dat het college een gedegen verantwoording heeft opgesteld en afgegeven.

Rechtmatigheid is een juridische term, die aangeeft dat een (voorgenomen) handelwijze in overeenstemming is met de geldende regels en besluiten. Dit begrip is van toepassing op alles wat een gemeente qua taken op zich neemt. Dit betekent dat alle handelingen van een gemeente moeten voldoen aan alle wet- en regelgeving op het gebied van bijvoorbeeld arbeidsomstandigheden (Arbo), aanbestedingen, omgevingswet, subsidievoorwaarden, raadsbesluiten enzovoort. Van een overheidsorganisatie mag immers verwacht worden dat zij conform wet- en regelgeving handelt. Het begrip rechtmatigheid in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording is echter een minder omvattend begrip. Bij rechtmatigheid in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording bestaat er een duidelijke relatie met het financiële beheer. Er moet immers worden verantwoord dat baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Het gaat om de financiële beheershandelingen.

Er zijn een 9-tal criteria van rechtmatigheid, de eerste 6 komen tot uitdrukking in de balans en het overzicht van baten en lasten en blijven onlosmakelijk verbonden met de getrouwheidsbeoordeling van de accountant. De overige 3, specifieke criteria, komen tot uitdrukking in de rechtmatigheidsverantwoording.

- |  |   |   |
|--|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Calculatiecriterium</li> <li>• Valueringscriterium</li> <li>• Adresseringscriterium</li> <li>• Volledigheidscriterium</li> <li>• Aanvaardbaarheidscriterium</li> <li>• Prestatie (of leverings)criterium</li> </ul> | } | Afgedekt door balans en overzicht van baten en lasten |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Begrotingscriterium</li> <li>• Voorwaardencriterium</li> <li>• Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium</li> </ul>   | } | Afgedekt door rechtmatigheidsverantwoording           |

In de jaarrekening 2024 zal in deze paragraaf een rechtmatigheidsverantwoording worden gegeven, met de door de raad besloten rechtmatigheidstoleranties, zoals vastgelegd in het controleprotocol.

# 10

## Investeringsen





## 10.1 Meerjarig investeringsprogramma

In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in investeringen waarvan de realisatie start in 2024 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 2024.

Progr.	Investeringsproject	Projectlijst	Bedrag
	<b>Maatschappelijk nut:</b>		
5	Stationsomgeving Beek-Elsloo (wegendeel)	2016-02	2.070.000
5	Reconstructie Heirstraat voorbereidingskrediet (wegendeel)	2023-01	13.800
5	Reconstructie Stationsstraat voorbereidingskrediet	2016-01	100.000
5	Reconstructie Siekendaalstraat voorbereidingskrediet	2021-02	60.000
5	Herinrichting Schimmerterweg	2013-09	3.300.556
	<b>Economisch nut:</b>		
2 en 3	Realisatie Kindcentrum Beek voorbereidingskrediet	2021-04	200.000
4	Zonneweiden Aviation Valley voorbereidingskrediet	2018-01	70.000
5	Stationsomgeving Beek-Elsloo (riooldeel)	2016-02	266.000
5	Reconstructie Heirstraat voorbereidingskrediet (riooldeel)	2023-01	9.200
5	Ontkluizing Keutelbeek fase 2 voorbereidingskrediet	2013-07c	755.000

# 11

## Meerjarenraming 2024-2027



## 11.1 Meerjarenraming 2024-2027

Lastenmatrix meerjarenraming (x € 1.000)							
Nr.	Omschrijving	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
1	Werk en economie	-3.118	-3.838	-3.356	-3.344	-3.295	-3.202
2	Zorg en inkomen	-24.292	-19.893	-20.233	-19.699	-19.726	-19.627
3	Maatschappelijke ontwikkeling	-5.083	-4.353	-4.319	-4.290	-4.463	-4.364
4	Ruimtelijk ontwikkelen	-3.872	-5.621	-3.292	-2.951	-2.922	-2.931
5	Openbare ruimte	-9.566	-8.615	-8.458	-8.348	-8.605	-8.646
6	Bestuur en organisatie	-3.809	-4.681	-4.072	-4.277	-4.357	-4.376
	Overhead	-6.098	-6.320	-7.037	-6.778	-6.744	-6.768
	Algemene dekkingsmiddelen	-277	-243	-408	-394	-385	-476
	Heffing Venootschapsbelasting (Vpb)	-7	-14	-14	-14	-14	-14
	Onvoorzien	0	-50	-50	-50	-50	-50
<b>Totaal lasten meerjarenraming</b>		<b>-56.122</b>	<b>-53.628</b>	<b>-51.239</b>	<b>-50.145</b>	<b>-50.561</b>	<b>-50.454</b>

Batenmatrix meerjarenraming (x € 1.000)							
Nr.	Omschrijving	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
1	Werk en economie	185	176	177	177	177	101
2	Zorg en inkomen	9.243	4.530	4.173	4.223	4.242	4.193
3	Maatschappelijke ontwikkeling	1.530	1.004	797	797	791	699
4	Ruimtelijk ontwikkelen	1.469	3.631	909	920	912	879
5	Openbare ruimte	5.252	4.990	5.149	5.141	5.143	5.145
6	Bestuur en organisatie	1.083	1.813	1.428	1.446	1.534	1.550
	Overhead	44	220	221	221	221	221
	Algemene dekkingsmiddelen	34.585	33.554	36.843	36.989	34.337	34.566
<b>Totaal baten meerjarenraming</b>		<b>53.391</b>	<b>49.918</b>	<b>49.697</b>	<b>49.914</b>	<b>47.357</b>	<b>47.354</b>

Mutatie reserves meerjarenraming (x € 1.000)							
Nr.	Omschrijving	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
<b>1</b>	<b>Werk en economie</b>	<b>262</b>	<b>923</b>	<b>76</b>	<b>43</b>	<b>28</b>	<b>3</b>
	Storting	-137	0	0	0	0	0
	Onttrekking	399	923	76	43	28	3
<b>2</b>	<b>Zorg en inkomen</b>	<b>90</b>	<b>532</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>19</b>
	Storting	-184	0	0	0	0	0
	Onttrekking	274	532	19	19	19	19
<b>3</b>	<b>Maatschappelijke ontwikkeling</b>	<b>540</b>	<b>361</b>	<b>219</b>	<b>219</b>	<b>219</b>	<b>212</b>
	Storting	-16	-16	-9	-9	-9	-9
	Onttrekking	556	377	228	228	228	221
<b>4</b>	<b>Ruimtelijk ontwikkelen</b>	<b>451</b>	<b>972</b>	<b>384</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>22</b>
	Storting	-566	-368	-193	-193	-193	-68
	Onttrekking	1.017	1.340	577	177	177	90

## 11.1 Meerjarenraming 2023-2026

Mutatie reserves meerjarenraming (x € 1.000)							
Nr.	Omschrijving	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
<b>5</b>	<b>Openbare ruimte</b>	<b>-69</b>	<b>617</b>	<b>135</b>	<b>135</b>	<b>135</b>	<b>135</b>
	Stortingen	-369	0	0	0	0	0
	Onttrekkingen	300	617	135	135	135	135
<b>6</b>	<b>Bestuur en organisatie</b>	<b>-431</b>	<b>377</b>	<b>742</b>	<b>380</b>	<b>311</b>	<b>337</b>
	Stortingen	-400	-4.939	-125	-175	0	0
	Stortingen overhead	-1.140	0	0	0	0	0
	Onttrekkingen	767	4.395	346	184	90	61
	Onttrekkingen overhead	342	921	521	371	221	276
	<b>Totaal stortingen</b>	<b>-2.812</b>	<b>-5.323</b>	<b>-327</b>	<b>-377</b>	<b>-202</b>	<b>-77</b>
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>3.655</b>	<b>9.105</b>	<b>1.902</b>	<b>1.157</b>	<b>898</b>	<b>805</b>
	<b>Totaal mutatie reserves meerjarenraming</b>	<b>843</b>	<b>3.782</b>	<b>1.575</b>	<b>780</b>	<b>696</b>	<b>728</b>

Saldo matrix meerjarenraming (x € 1.000)							
Nr.	Omschrijving	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
1	Werk en economie	-2.933	-3.662	-3.179	-3.167	-3.118	-3.101
2	Zorg en inkomen	-15.049	-15.363	-16.060	-15.476	-15.484	-15.434
3	Maatschappelijke ontwikkeling	-3.553	-3.349	-3.522	-3.493	-3.672	-3.665
4	Ruimtelijk ontwikkelen	-2.403	-1.990	-2.383	-2.031	-2.010	-2.052
5	Openbare ruimte	-4.314	-3.625	-3.309	-3.207	-3.462	-3.501
6	Bestuur en organisatie	-2.726	-2.868	-2.644	-2.831	-2.823	-2.826
	Overhead	-6.054	-6.100	-6.816	-6.557	-6.523	-6.547
	Algemene dekkingsmiddelen	34.308	33.311	36.435	36.595	33.952	34.090
	Heffing Vennootschapsbelasting	-7	-14	-14	-14	-14	-14
	Onvoorzien	0	-50	-50	-50	-50	-50
	<b>Saldo voor mutatie reserves</b>	<b>-2.731</b>	<b>-3.710</b>	<b>-1.542</b>	<b>-231</b>	<b>-3.204</b>	<b>-3.100</b>
	Mutatie reserves meerjarenraming	843	3.782	1.575	780	696	728
	<b>Totaal saldo meerjarenraming</b>	<b>-1.888</b>	<b>72</b>	<b>33</b>	<b>549</b>	<b>-2.508</b>	<b>-2.372</b>

## 11.1 Meerjarenraming 2023-2026

<b>(Geprognosticeerde) eindbalans (x € 1.000)</b>						
<b>Omschrijving</b>	<b>R2022</b>	<b>B2023</b>	<b>B2024</b>	<b>B2025</b>	<b>B2026</b>	<b>B2027</b>
<b>Activa</b>	<b>69.252</b>	<b>68.741</b>	<b>71.785</b>	<b>82.205</b>	<b>75.536</b>	<b>64.165</b>
<b>Vaste Activa</b>	<b>50.703</b>	<b>54.536</b>	<b>58.313</b>	<b>66.797</b>	<b>61.175</b>	<b>49.750</b>
Immateriële vaste activa	47	45	43	41	39	37
Materiële vaste activa	43.976	47.773	51.578	60.090	54.497	43.115
Financiële vaste activa						
• Kapitaalverstrekkingen	128	128	128	128	128	128
• Leningen	6.552	6.590	6.564	6.538	6.511	6.470
• Overige	0	0	0	0	0	0
<b>Vlottende activa</b>	<b>18.549</b>	<b>14.205</b>	<b>13.472</b>	<b>15.408</b>	<b>14.361</b>	<b>14.415</b>
Voorraden	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen looptijd < 1 jaar	7.247	9.390	7.598	8.078	8.355	8.011
Liquide middelen	95	140	147	127	138	138
Overlopende activa	11.207	4.675	5.727	7.203	5.868	6.266
<b>Passiva</b>	<b>69.252</b>	<b>68.741</b>	<b>71.785</b>	<b>82.205</b>	<b>75.536</b>	<b>64.165</b>
<b>Vaste passiva</b>	<b>49.700</b>	<b>42.601</b>	<b>40.128</b>	<b>38.619</b>	<b>32.957</b>	<b>31.339</b>
Algemene reserve	4.173	6.311	6.239	6.351	6.351	6.351
Bestemmingsreserves	21.512	13.704	12.531	11.640	10.944	10.216
Resultaat	-1.888	72	33	549	-2.508	-2.372
Vorzieningen	8.970	6.137	5.505	4.816	3.463	2.994
Schulden looptijd > 1 jaar	16.933	16.377	15.820	15.263	14.707	14.150
<b>Vlottende passiva</b>	<b>19.552</b>	<b>15.085</b>	<b>15.288</b>	<b>16.642</b>	<b>15.672</b>	<b>15.867</b>
Schulden looptijd < 1 jaar	17.226	11.720	12.121	13.689	12.510	12.773
Overlopende passiva	2.326	3.365	3.167	2.953	3.162	3.094
<b>Financieringstekort</b>	<b>0</b>	<b>11.055</b>	<b>16.369</b>	<b>26.944</b>	<b>26.907</b>	<b>16.959</b>

Voor de opstelling van de (geprognosticeerde) balans zijn voor het jaar 2022 de gegevens overgenomen van de vastgestelde jaarrekening. Voor de jaren vanaf 2023 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 2023 dus het gemiddelde van 2020 t/m 2022 en voor 2024 en verder het gemiddelde van 2021 t/m 2023 etc.

# Bijlagen

## Bijlage 1: Samenstelling College / portefeuillevverdeling

### Portefeuillevverdeling:

#### **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<sup>e</sup> Locoburgemeester**

Financiën  
Belastingen  
Bedrijfsvoering  
Public Affairs  
Bouwen  
Wonen  
Gebiedsontwikkeling  
Omgevingswet  
Erfgoed  
Sport

#### **Marcel Meurkens (Portefeuille Sociaal Domein, Arbeidsmarkt en Cultuur)**

2<sup>e</sup> 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<sup>e</sup> locoburgemeester  
Energietransitie  
Klimaat

Openbare ruimte  
 Brede watertaken  
 Natuur en landschap  
 Milieu  
 Afvalbeleid  
 Mobiliteit  
 Verkeer  
 Accommodatiebeleid  
 Dienstverlening  
 Burgerkracht

### Gedetailleerde portefeuillevdeling

Product	Portefeuillehouder
Aangetrokken gelden kort	Diederer
Aanleg inritten	Schwillens
Aanleg, beheer en onderhoud rioleringen	Schwillens
Afval	Schwillens
Amateuristische kunstbeoefening	Meurkens
Anti-discriminatievoorziening	Meurkens
Arbeidsmarktbeleid	Meurkens
Arbeidsparticipatie	Meurkens
Asta Theater	Schwillens
Basisonderwijs	Meurkens
Basisregistratie Grootchalige Topografie	Schwillens
Basisregistraties Adressen en Gebouwen	Diederer
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Van Basten – Boddin
Begeleide participatie	Meurkens
Begeleiding	Meurkens
Begraafplaatsen en crematoria	Schwillens
Bestemmingsplannen	Diederer
Bevolkingskrimp	Diederer
Bibliotheekwerk	Meurkens
Bijstandsverlening en inkomensvoorziening	Meurkens
Bijzonder basisonderwijs	Meurkens
Binnensport	Diederer
Bodemzorg Limburg B.V.	Diederer
Bouwen en wonen	Diederer
Bouwgrondexploitatie	Diederer
Brandweezorg	Van Basten – Boddin
Brede Maatschappelijke Voorziening Spaubeek	Schwillens
Buitensport	Diederer
Burgerlijke Stand	Van Basten – Boddin



**Bijlage 1: Samenstelling College / portefeuillevindeling**

<b>Product</b>	<b>Portefeuillehouder</b>
Burgerparticipatie/Burger!Kracht	Schwillens
Burgerzaken	Van Basten – Boddin
Carnavalsverenigingen	Meurkens
CBL Vennootschap B.V.	Diederer
Centrum voor Jeugd en Gezin	Meurkens
Clientondersteuning	Meurkens
Collectieve voorzieningen	Meurkens
Consultatiebureau	Meurkens
Crisisbeheersing en brandweer	Van Basten – Boddin
CSV Amsterdam B.V.	Diederer
Cultureel erfgoed	Meurkens
Culturele activiteiten	Meurkens
Deregulering	Schwillens
Dierenbescherming	Van Basten – Boddin
Dierenwelzijn	Van Basten – Boddin
Doelgroepenvervoer	Meurkens
Duurzaamheidsleningen	Diederer
Economische zaken	Van Basten – Boddin
(E-)dienstverlening	Schwillens
EHBO-vereniging	Meurkens
Emancipatie en bewustwording	Meurkens
Enexis Holding N.V.	Diederer
Erfgoedportaal	Diederer
Evenementen	Meurkens
Exposities	Meurkens
Externe communicatie	Van Basten – Boddin
BRP	Van Basten – Boddin
Geëscaleerde zorg 18-	Meurkens
Geëscaleerde zorg 18+	Meurkens
Gegevensbeheer en levering ingevolge de WOZ	Diederer
Geïndiceerde jeugdzorg	Meurkens
Geldleningen	Diederer
Gemeenschapshuizen	Schwillens
Gladheidsbestrijding	Schwillens
Glasvezelnetwerk	Schwillens
Groene Net	Schwillens
Groeves	Schwillens
Grondexploitatie	Diederer
Gymnastieklokalen	Schwillens
HALT-bureau	Meurkens

Product	Portefeuillehouder
Hartveilig wonen en werken	Meurkens
Hemelwaterzorg, waterbuffers/greppels	Schwillens
Herinrichting Schimmerterweg	Schwillens
Hoeskamer	Meurkens
Hondenbelasting	Diederer
Huisaansluitingen riolering	Schwillens
Huisvesting basisonderwijs	Meurkens
Hulp bij het huishouden	Meurkens
Iedereen kan sporten	Diederer
Informatiebeveiliging	Diederer
Integratiebeleid	Meurkens
Intergemeentelijke samenwerking coördinatie	Van Basten – Boddin
Invalideparkeerplaatsen	Schwillens
Jeugd- en jongerenwerk	Meurkens
Jeugdreclassering en jeugdbescherming	Meurkens
Jumelage	Van Basten – Boddin
Kadaster, Vastgoedregistratie en landmeting	Schwillens
Kerken en kapellen	Diederer
Keutelbeek	Schwillens
Kinderopvang	Meurkens
Kinderraad en Kinderburgemeester	Van Basten – Boddin
Kunst	Meurkens
Kwijtschelding gemeentelijke belastingen	Diederer
Leefvoorziening gehandicapten	Meurkens
Leegstandsbeleid zakelijke panden	Van Basten – Boddin
Leerlingenvervoer	Meurkens
Leerplicht	Meurkens
Legionellapreventie	Schwillens
Lijkbezorging	Van Basten – Boddin
Logopedische hulpverlening	Meurkens
Lokale educatieve agenda	Meurkens
Lokale omroep	Van Basten – Boddin
Lokale pers	Van Basten – Boddin
Luchthaven	Van Basten – Boddin
Maaien bermen en onkruidbestrijding	Schwillens
Maatschappelijke ondersteuning	Meurkens
Maatwerkvoorzieningen WMO	Meurkens
Mantelzorg	Meurkens
Marketing Beek	Van Basten – Boddin
Markten	Van Basten – Boddin

**Bijlage 1: Samenstelling College / portefeuillevindeling**

<b>Product</b>	<b>Portefeuillehouder</b>
Media	Van Basten – Boddin
Mijnschade	Schwillens
Milieubeheer	Schwillens
Minderhedenvereniging	Meurkens
Minimabeleid	Meurkens
Monumentenzorg	Diederer
Musea	Meurkens
Muziekonderwijs en cultuureducatie	Meurkens
Muziekschool	Schwillens
Muziekverenigingen	Meurkens
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	Meurkens
Onderhoud openbaar groen	Schwillens
Onderhoud verhardingen	Schwillens
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Meurkens
Onderwijshuisvesting	Meurkens
Ongediertebestrijding	Schwillens
Onroerendezaakbelasting	Diederer
Openbaar basisonderwijs	Meurkens
Openbaar groen	Schwillens
Openbare orde en veiligheid	Van Basten – Boddin
Openbare verlichting	Schwillens
Ophalen en afvoeren huishoudelijk afval	Schwillens
Ouderenzorg	Meurkens
Oudheidkunde en Heemkunde	Meurkens
Parkeren	Schwillens
Persoonsdocumenten	Van Basten – Boddin
Peuterspeelzalen	Meurkens
Preventieve gezondheidszorg	Meurkens
Privacy	Diederer
Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.	Diederer
Rampenbestrijding	Van Basten – Boddin
Reconstructie Stationsstraat	Schwillens
Recreatieve en toeristische ontwikkeling	Van Basten – Boddin
Regionaal Afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek	Schwillens
Regionale Uitvoeringsdienst Zuid Limburg	Schwillens

**Bijlage 1: Samenstelling College / portefeuillevindeling**

Product	Portefeuillehouder
Re-integratie activiteiten	Meurkens
Representatie	Van Basten – Boddin
Rijbanen, pleinen en fietspaden	Schwillens
Rijbewijzen	Van Basten – Boddin
Rijksbijdrage uitkeringen (BUIG)	Meurkens
Ruimtelijke Ordening	Diederer
Samenwerking Afvalwaterketen Westelijke Mijnstreek	Schwillens
Schutterijen	Meurkens
Sociaal Pedagogische Zorg	Meurkens
Sociale werkvoorziening	Meurkens
Speel- spel en recreatievoorzieningen	Meurkens
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	Meurkens
Toneelverenigingen	Meurkens
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
Vluchtelingenopvang inburgering	Meurkens
Vluchtelingenopvang noodopvang	Van Basten – Boddin

**Bijlage 1: Samenstelling College / portefeuillevindeling**

<b>Product</b>	<b>Portefeuillehouder</b>
Volksfeesten/Herdenkingen	Van Basten – Boddin
Volksgezondheid	Meurkens
Volkshuisvesting	Diederer
Volwasseneneducatie	Meurkens
Voorschoolse en vroegschoolse educatie	Meurkens
Voortgezet onderwijs	Meurkens
Vordering op Enexis B.V.	Diederer
Vrijwilligerswerk	Meurkens
Vrouwenvereniging	Meurkens
VTH-kwaliteitscriteria	Diederer
Welstand	Diederer
Welzijnswerk	Meurkens
Wijkteams	Meurkens
Wonen en bouwen	Diederer
Woonwagengzaken	Diederer
Zangkoren	Meurkens

## Bijlage 2: Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Boekwaarde 01-01-2024	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Schrootwaarde	Rente	Kapitaallasten
<b>VASTE ACTIVA AFGESLOTEN INVESTERINGEN</b>													
<b>Programma-1 Werk en economie</b>													
2150059	Asta: Markt 6	LIVR	2021	2C-E	50	262.180,23	0,00	0,00	4.696,59	257.483,64	41.440,50	0,00	4.696,59
<b>Totaal taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden</b>						<b>262.180,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.696,59</b>	<b>257.483,64</b>	<b>41.440,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.696,59</b>
<b>Totaal programma-1 Werk en economie</b>						<b>262.180,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.696,59</b>	<b>257.483,64</b>	<b>41.440,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.696,59</b>
<b>Programma 2 Zorg en inkomen</b>													
2110028	Grondkst BMV Spaubeek deel gemeenschapshuis	GAVR	2018	2A-E	999	780.949,66	0,00	0,00	0,00	780.949,66	0,00	0,00	0,00
2110030	Amerikalaan: grondaankoop_perceel 522	GAVR	2022	2A-E	999	820.935,72	0,00	0,00	0,00	820.935,72	0,00	0,00	0,00
2150007	Vml pand Nieuwbouw OBS de Kring	LIVR	1991	2C-E	50	184.862,58	0,00	0,00	4.741,08	180.121,50	104.264,13	0,00	4.741,08
2150008	Vml pand Uitbreiding OBS met 4 lokalen	LIVR	1997	2C-E	50	143.632,55	0,00	0,00	3.882,67	139.749,88	54.331,11	0,00	3.882,67
2150009	Vml pand Aanpassing OBS i.v.m. wateroverlast	LIVR	2000	2C-E	25	317,92	0,00	0,00	317,92	0,00	0,00	0,00	317,92
2150055	Verbouwing Stegen 35	LIVR	2019	2C-E	25	107.384,77	0,00	0,00	5.369,24	102.015,53	0,00	0,00	5.369,24
<b>Totaal taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie</b>						<b>2.038.083,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.310,91</b>	<b>2.023.772,29</b>	<b>158.595,24</b>	<b>0,00</b>	<b>14.310,91</b>
<b>Totaal programma 2 Zorg en inkomen</b>						<b>2.038.083,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.310,91</b>	<b>2.023.772,29</b>	<b>158.595,24</b>	<b>0,00</b>	<b>14.310,91</b>
<b>Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling</b>													
2110004	Grondkosten gymzaal Proosdijveld	GAVR	1974	2A-E	999	22.485,97	0,00	0,00	0,00	22.485,97	0,00	0,00	0,00
2110023	Grondkosten Bredeschol Neerbeek	GAVR	2006	2A-E	999	732.240,00	0,00	0,00	0,00	732.240,00	0,00	0,00	0,00
2110029	Grondkst BMV Spaubeek deel kindcentrum (school+gym)	GAVR	2018	2A-E	999	420.511,35	0,00	0,00	0,00	420.511,35	0,00	0,00	0,00
2150000	Kleuterschool Klinkeberglaan	GAVR	1965	2C-E	50	154.500,87	0,00	0,00	0,00	154.500,87	0,00	0,00	0,00
2150012	Stichting school Genhout	GAVR	1983	2C-E	50	7.569,06	0,00	0,00	0,00	7.569,06	0,00	0,00	0,00
2150016	Uitbreiding Cath.Labour, met 3 lokalen	LIVR	1998	2C-E	50	122.718,76	0,00	0,00	3.306,01	119.412,75	43.374,42	0,00	3.306,01
2150017	Nieuwbouw Bredeschol Neerbeek	LIVR	2006	2C-E	50	877.092,84	0,00	0,00	17.951,65	859.141,19	302.639,90	0,00	17.951,65
2150019	Her-/verbouw basisschool Genhout	LIVR	2004	2C-E	50	618.206,71	0,00	0,00	12.128,00	606.078,71	254.366,87	0,00	12.128,00
2150040	Verbouwing Catharina Laboure	LIVR	1988	2C-E	50	68.808,37	0,00	0,00	1.375,83	67.432,54	49.546,75	0,00	1.375,83
2150058	Gebouwelijke aanpassingen Neerbeek+Genhout	LIVR	2020	2C-E	25	103.610,80	0,00	0,00	4.933,85	98.676,95	0,00	0,00	4.933,85
<b>Totaal taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting</b>						<b>3.127.744,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.695,34</b>	<b>3.088.049,39</b>	<b>649.927,94</b>	<b>0,00</b>	<b>39.695,34</b>
2110002	Grondkosten sporthal	GAVR	1974	2A-E	999	24.769,14	0,00	0,00	0,00	24.769,14	0,00	0,00	0,00
2110003	Grondkosten bad- en zweminrichting	GAVR	1974	2A-E	999	110.237,90	0,00	0,00	0,00	110.237,90	0,00	0,00	0,00
2110007	Grondkosten sportterrein Carmel	GAVR	1967	2A-E	999	157.072,89	0,00	0,00	0,00	157.072,89	0,00	0,00	0,00
2110008	Grondkosten sportterrein Neerbeek	GAVR	1978	2A-E	999	10.378,18	0,00	0,00	0,00	10.378,18	0,00	0,00	0,00
2110009	Grondkosten sportterrein Genhout	GAVR	1997	2A-E	999	94.955,45	0,00	0,00	0,00	94.955,45	0,00	0,00	0,00
2110010	Grondkosten trainingsveld Blooteweg	GAVR	1997	2A-E	999	20.420,11	0,00	0,00	0,00	20.420,11	0,00	0,00	0,00
2110011	Grondkosten sportterrein Spaubeek	GAVR	1973	2A-E	999	22.689,01	0,00	0,00	0,00	22.689,01	0,00	0,00	0,00
2110012	Sportterrein Genhout 1999 grond	GAVR	1999	2A-E	999	13.641,99	0,00	0,00	0,00	13.641,99	0,00	0,00	0,00
2110013	Reallocatie sportvoorzieningen grond	GAVR	1997	2A-E	999	390.257,79	0,00	0,00	0,00	390.257,79	0,00	0,00	0,00
2110024	SLG grondkosten sportlandgoed de haamen	GAVR	2014	2A-E	999	349.595,67	0,00	0,00	0,00	349.595,67	0,00	0,00	0,00

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Boekwaarde 01-01-2024	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Schrootwaarde	Rente	Kapitaallasten
2150021	Geïntegreerd sportcomplex: bouwkosten	LIVR	1994	2C-E	50	93.498,22	0,00	0,00	383,38	93.114,84	85.830,71	0,00	383,38
2150045	Verbouwing sportcomplex de Haamen	LIVR	2012	2C-E	25	528.226,06	0,00	0,00	40.632,78	487.593,28	0,00	0,00	40.632,78
2150046	2e sporthal	LIVR	2012	2C-E	25	285.155,97	0,00	0,00	21.935,08	263.220,89	0,00	0,00	21.935,08
2150051	SLG kleedclubgebouw incl.was-/kleedacc.+gebouw H&S	LIVR	2017	2C-E	50	2.158.835,08	0,00	0,00	41.517,11	2.117.317,97	373.599,21	0,00	41.517,11
2150053	Haamen indoor	LIVR	2022	2C-E	25	692.934,96	0,00	0,00	30.127,61	662.807,35	0,00	0,00	30.127,61
2170012	Renov.velden Caesar, kunstgrasv.1e fase	LIVR	2005	2D-E	30	95.253,46	0,00	0,00	8.659,41	86.594,05	0,00	0,00	8.659,41
2170014	Renov.velden Caesar, kunstgrasv.2e fase	LIVR	2006	2D-E	30	162.385,24	0,00	0,00	13.532,11	148.853,13	0,00	0,00	13.532,11
2170046	VV Spaubeek: kunstgrasveld	LIVR	2014	2D-E	30	379.103,18	0,00	0,00	18.955,16	360.148,02	0,00	0,00	18.955,16
2170047	SLG: tribune	LIVR	2017	2D-E	10	20.634,60	0,00	0,00	6.878,20	13.756,40	0,00	0,00	6.878,20
2170049	GSV Kunstgrasveld	LIVR	2015	2D-E	30	362.706,82	0,00	0,00	17.271,75	345.435,07	0,00	0,00	17.271,75
2170050	SLG honk- en softbalveld	LIVR	2016	2D-E	30	745.545,66	0,00	0,00	33.888,44	711.657,22	0,00	0,00	33.888,44
2170051	SLG kunstgrasveld Neerbeek	LIVR	2015	2D-E	30	525.114,76	0,00	0,00	25.005,46	500.109,30	0,00	0,00	25.005,46
2170052	SLG atletiekbaan incl.binnenveld	LIVR	2016	2D-E	30	928.891,82	0,00	0,00	42.222,35	886.669,47	0,00	0,00	42.222,35
2170053	SLG tennisvelden	LIVR	2017	2D-E	30	704.985,74	0,00	0,00	30.651,55	674.334,18	0,00	0,00	30.651,55
2170054	SLG natuurgrasveld voetbal	LIVR	2017	2D-E	30	206.211,58	0,00	0,00	8.965,72	197.245,86	0,00	0,00	8.965,72
2170069	Padelbanen BRZ	LIVR	2023	2D-E	30	145.000,00	0,00	0,00	5.000,00	140.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2210018	Veldverlichting sportveld GSV'28	LIVR	2012	2F-E	15	5.267,43	0,00	0,00	1.755,80	3.511,63	0,00	0,00	1.755,80
2210021	Zonnepanelen sportcomplex De Haamen	LIVR	2019	2F-E	15	56.420,00	0,00	0,00	5.642,00	50.778,00	0,00	0,00	5.642,00
2210026	Duurzaamh.gebouwen_Sportcomplex SLG	LIVR	2023	2F-E	15	84.933,33	0,00	0,00	6.066,67	78.866,67	0,00	0,00	6.066,67
<b>Totaal taakveld 5.2 Sportaccommodaties</b>						<b>9.375.122,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>359.090,58</b>	<b>9.016.031,46</b>	<b>459.429,92</b>	<b>0,00</b>	<b>359.090,58</b>
2110000	Grondkosten muziekschool	GAVR	1997	2A-E	999	63.529,23	0,00	0,00	0,00	63.529,23	0,00	0,00	0,00
2110022	Renovatie Asta grond	GAVR	2008	2A-E	999	176.622,50	0,00	0,00	0,00	176.622,50	0,00	0,00	0,00
2150002	Gebouw Muziekschool	LIVR	1983	2C-E	50	137.819,07	0,00	0,00	10.796,52	127.022,55	40.650,33	0,00	10.796,52
2150030	Renovatie Asta gebouwelijke aanpassingen	LIVR	2008	2C-E	50	1.244.086,19	0,00	0,00	27.999,22	1.216.086,97	292.112,90	0,00	27.999,22
2150047	Aanpassing Asta ivm toegankelijkheid en veiligheid	LIVR	2012	2C-E	25	78.356,16	0,00	0,00	6.027,40	72.328,76	0,00	0,00	6.027,40
2150060	Asta: Markt 6b	LIVR	2021	2C-E	50	174.786,82	0,00	0,00	3.131,06	171.655,76	27.627,00	0,00	3.131,06
2210027	Duurzaamh.gebouwen_Muziekschool	LIVR	2023	2F-E	15	42.000,00	0,00	0,00	3.000,00	39.000,00	0,00	0,00	3.000,00
<b>Totaal taakveld 5.3 Cultuurpres, -productie en -participatie</b>						<b>1.917.199,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.954,20</b>	<b>1.866.245,77</b>	<b>360.390,23</b>	<b>0,00</b>	<b>50.954,20</b>
<b>Totaal programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling</b>						<b>14.420.066,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>449.740,12</b>	<b>13.970.326,62</b>	<b>1.469.748,09</b>	<b>0,00</b>	<b>449.740,12</b>
<b>Programma 5 Openbare ruimte</b>													
1050002	VRI A76 Neerbeek: Asfaltreconstructie RWS-perceel	LIVR	2021	1C	25	45.037,80	0,00	0,00	2.047,17	42.990,63	0,00	0,00	2.047,17
2330018	Verkeersmaatregelen centrum Beek	LIVR	2015	2D-M	25	85.035,03	0,00	0,00	5.314,69	79.720,34	0,00	0,00	5.314,69
2330038	WG: Keutelbeek: uitvoeringsfase 1a	LIVR	2015	2D-M	25	177.864,67	0,00	0,00	11.116,54	166.748,13	0,00	0,00	11.116,54
2330044	Sportlaan (Kennedylaan)	LIVR	2014	2D-M	25	101.974,25	0,00	0,00	6.798,28	95.175,97	0,00	0,00	6.798,28
2330046	Masterplan Centrum_Raadhuisstraat	LIVR	2020	2D-M	25	1.509.744,24	0,00	0,00	71.892,58	1.437.851,66	0,00	0,00	71.892,58
2330047	Masterplan Centrum_OLV-plein	LIVR	2017	2D-M	25	335.274,96	0,00	0,00	18.626,39	316.648,57	0,00	0,00	18.626,39
2330048	Masterplan Centrum_Burg.Janssenstraat	LIVR	2019	2D-M	25	310.685,36	0,00	0,00	15.534,27	295.151,09	0,00	0,00	15.534,27
2330051	WG: Rehabilitatie Hobbelerade	LIVR	2019	2D-M	25	180.002,88	0,00	0,00	9.000,15	171.002,73	0,00	0,00	9.000,15
2330052	Maastrichterlaan buiten bebouwde kom	LIVR	2016	2D-M	25	161.341,49	0,00	0,00	9.490,67	151.850,82	0,00	0,00	9.490,67

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Boekwaarde 01-01-2024	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Schrootwaarde	Rente	Kapitaallasten
2330055	VRI Neerbeek	LIVR	2021	2D-M	15	137.132,71	0,00	0,00	11.427,73	125.704,99	0,00	0,00	11.427,73
2330057	Markt Spaubeek	LIVR	2019	2D-M	25	24.731,29	0,00	0,00	1.236,56	23.494,73	0,00	0,00	1.236,56
2330058	VRI A76 Neerbeek_Dubbele linksaffer	LIVR	2021	2D-M	25	341.067,50	0,00	0,00	15.503,07	325.564,43	0,00	0,00	15.503,07
2330059	WG: Keutelbeek fase 1b uitvoering (wegendeel)	LIVR	2022	2D-M	25	744.529,68	0,00	0,00	33.053,36	711.476,31	0,00	0,00	33.053,36
2330061	Parkeerstraat BMV Spaubeek	LIVR	2023	2D-M	25	249.855,36	0,00	0,00	10.410,64	239.444,72	0,00	0,00	10.410,64
2330063	Verkeersmaatregelen Spaubeek (voorbereiding)	LIVR	2024	2D-M	15	40.000,00	0,00	0,00	2.666,67	37.333,33	0,00	0,00	2.666,67
<b>Totaal taakveld 2.1 Verkeer en vervoer</b>						<b>4.444.277,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>224.118,77</b>	<b>4.220.158,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>224.118,77</b>
2110015	Grondkosten landgoed Genbroek	GAVR	1997	2A-E	999	42.225,46	0,00	0,00	0,00	42.225,46	0,00	0,00	0,00
2110016	Bospercelen	GAVR	1997	2A-E	999	22.300,05	0,00	0,00	0,00	22.300,05	0,00	0,00	0,00
2110017	Grondkosten speeltuinen en -weiden	GAVR	1997	2A-E	999	9.455,42	0,00	0,00	0,00	9.455,42	0,00	0,00	0,00
2110021	Terrein feesttenten	GAVR	1997	2A-E	999	19.185,71	0,00	0,00	0,00	19.185,71	0,00	0,00	0,00
2270001	Grondkst Uitbreiding Levensbomenbos	LIVR	2022	2A-M	999	10.147,00	0,00	0,00	0,00	10.147,00	0,00	0,00	0,00
2330056	Uitbreiding Levensbomenbos	LIVR	2019	2D-M	20	28.964,06	0,00	0,00	1.930,94	27.033,12	0,00	0,00	1.930,94
2330065	Uitbreiding Levensbomenbos 2021	LIVR	2023	2D-M	20	13.966,92	0,00	0,00	735,08	13.231,84	0,00	0,00	735,08
2330069	Talud Hobbelrade	LIVR	2023	2D-M	20	47.038,78	0,00	0,00	2.475,73	44.563,06	0,00	0,00	2.475,73
<b>Totaal taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b>						<b>193.283,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.141,75</b>	<b>188.141,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.141,75</b>
2170020	Overkluizing Keutelbeek	LIVR	1987	2D-E	40	9.303,51	0,00	0,00	3.101,17	6.202,34	0,00	0,00	3.101,17
2170021	Rioleringen 1988	LIVR	1989	2D-E	40	45.378,04	0,00	0,00	9.075,60	36.302,44	0,00	0,00	9.075,60
2170022	Rioleringen 1989	LIVR	1990	2D-E	40	54.453,61	0,00	0,00	9.075,61	45.378,00	0,00	0,00	9.075,61
2170025	Bergbezinkbassin in Oude Pastorie	LIVR	2006	2D-E	60	12.207,50	0,00	0,00	290,66	11.916,84	0,00	0,00	290,66
2170026	Bergbezinkbassin Vrouwebosch	LIVR	2006	2D-E	60	433.222,59	0,00	0,00	10.314,82	422.907,77	0,00	0,00	10.314,82
2170028	Sanering afvalwaterlozing buitengebied	LIVR	2009	2D-E	60	235.200,33	0,00	0,00	5.226,67	229.973,66	0,00	0,00	5.226,67
2170029	Instreamvoorziening Oude Pastorie	LIVR	2006	2D-E	60	21.128,74	0,00	0,00	503,07	20.625,67	0,00	0,00	503,07
2170034	Randvoorzieningen Groot-Genhout	LIVR	2009	2D-E	60	22.892,61	0,00	0,00	508,73	22.383,88	0,00	0,00	508,73
2170037	Renovatie Groot Genhouterstraat	LIVR	2011	2D-E	60	31.743,80	0,00	0,00	675,40	31.068,40	0,00	0,00	675,40
2170038	Herinrichting Oude Rijksweg fase-1	LIVR	2011	2D-E	60	1.147.258,84	0,00	0,00	24.409,76	1.122.849,08	0,00	0,00	24.409,76
2170039	Maatregelen wateroverlast Pastorijerweg	LIVR	2014	2D-E	60	52.344,17	0,00	0,00	1.046,88	51.297,29	0,00	0,00	1.046,88
2170042	Keutelbeek fase 1A	LIVR	2015	2D-E	40	1.077.399,16	0,00	0,00	34.754,81	1.042.644,35	0,00	0,00	34.754,81
2170055	Rehabilitatie Hobbelrade	LIVR	2019	2D-E	40	261.263,78	0,00	0,00	7.917,08	253.346,70	0,00	0,00	7.917,08
2170057	Keutelbeek fase 1B	LIVR	2020	2D-E	40	248.182,09	0,00	0,00	6.893,95	241.288,14	0,00	0,00	6.893,95
2170059	Bergbezinkbassin SLG	LIVR	2016	2D-E	40	76.221,53	0,00	0,00	2.381,92	73.839,61	0,00	0,00	2.381,92
2170061	Masterplan Raadhuisstraat	LIVR	2020	2D-E	40	417.313,46	0,00	0,00	11.894,92	405.418,54	0,00	0,00	11.894,92
2170062	Masterplan Burg.Janssenstraat	LIVR	2019	2D-E	40	548.338,52	0,00	0,00	15.666,81	532.671,71	0,00	0,00	15.666,81
2170065	Rioolgemalen elec.installaties	LIVR	2020	2D-E	15	121.937,00	0,00	0,00	11.085,18	110.851,82	0,00	0,00	11.085,18
2170067	Keutelbeek fase 1B: uitvoeringsfase	LIVR	2023	2D-E	40	2.787.886,13	0,00	0,00	73.660,24	2.714.225,89	0,00	0,00	73.660,24
2170070	Relining 2021	LIVR	2022	2D-E	40	129.544,23	0,00	0,00	3.409,06	126.135,17	0,00	0,00	3.409,06
2170071	Relining 2022	LIVR	2023	2D-E	40	70.396,59	0,00	0,00	1.805,04	68.591,55	0,00	0,00	1.805,04
<b>Totaal taakveld 7.2 Riolering</b>						<b>7.803.616,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>233.697,38</b>	<b>7.569.918,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>233.697,38</b>



Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Boekwaarde 01-01-2024	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Schrootwaarde	Rente	Kapitaallasten
2230002	Ondergrondse glas-/kledingcontainers	LIVR	2009	2G-E	20	15.526,25	0,00	0,00	3.105,25	12.421,00	0,00	0,00	3.105,25
2230013	Brengvoorziening afval	LIVR	2018	2G-E	20	20.666,54	0,00	0,00	1.476,18	19.190,36	0,00	0,00	1.476,18
<b>Totaal taakveld 7.3 Afval</b>						<b>36.192,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.581,43</b>	<b>31.611,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.581,43</b>
2110018	Grondkosten begraafplaats nieuw	GAVR	1997	2A-E	999	125.789,01	0,00	0,00	0,00	125.789,01	0,00	0,00	0,00
2170031	Begraafplaats Nieuwe Hof	LIVR	2007	2D-E	30	176.636,09	0,00	0,00	13.587,39	163.048,70	0,00	0,00	13.587,39
2170048	Gedenkpark St.Martinus	LIVR	2017	2D-E	20	156.707,99	0,00	0,00	12.054,46	144.653,53	0,00	0,00	12.054,46
2170066	Begraafplaats: asfaltering paden	LIVR	2023	2D-E	30	28.033,33	0,00	0,00	966,67	27.066,66	0,00	0,00	966,67
<b>Totaal taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria</b>						<b>487.166,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.608,52</b>	<b>460.557,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.608,52</b>
<b>Totaal programma 5 Openbare ruimte</b>						<b>12.964.536,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>494.147,84</b>	<b>12.470.388,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>494.147,84</b>
<b>Programma 6 Bestuur en Organisatie</b>													
3010002	Aandelen BNG	GAVR	1997	3A	999	28.860,00	0,00	0,00	0,00	28.860,00	0,00	0,00	0,00
3010005	NV Waterleidingmij.	GAVR	1997	3A	999	27.270,00	0,00	0,00	0,00	27.270,00	0,00	0,00	0,00
3010006	Bodemzorg Limburg (420 a f1,-- nomin.)	GAVR	1997	3A	999	190,59	0,00	0,00	0,00	190,59	0,00	0,00	0,00
3010008	Enexis	GAVR	2009	3A	999	62.975,88	0,00	0,00	0,00	62.975,88	0,00	0,00	0,00
3010012	Publiek Belang Electriciteitsproductie BV	GAVR	2009	3A	999	26.409,24	0,00	0,00	0,00	26.409,24	0,00	0,00	0,00
3010013	Aandelen RWM	GAVR	2011	3A	999	8.900,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal taakveld 0.5 Treasury</b>						<b>154.605,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>154.605,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2190004	Voertuig Handhaving (BOA-auto hybride)	LIVR	2022	2E-E	5	15.980,64	0,00	0,00	5.326,88	10.653,76	0,00	0,00	5.326,88
<b>Totaal taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid</b>						<b>15.980,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.326,88</b>	<b>10.653,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.326,88</b>
2110001	Grondkosten bedrijfsgebouw (nieuwb.brandw.garage)	GAVR	1989	2A-E	999	24.735,56	0,00	0,00	0,00	24.735,56	0,00	0,00	0,00
2110020	Grondkosten dienstgebouw gemeentewerken	GAVR	1989	2A-E	999	49.471,12	0,00	0,00	0,00	49.471,12	0,00	0,00	0,00
2150003	Nieuwbouw bedrijfsgebouw (vh brandweergarage)	LIVR	1989	2C-E	50	82.073,35	0,00	0,00	3.039,75	79.033,60	36.477,03	0,00	3.039,75
2150033	Dienstgebouw gemeentewerken	LIVR	1989	2C-E	50	164.146,60	0,00	0,00	6.079,50	158.067,10	72.954,07	0,00	6.079,50
2150054	Herinrichting bedrijfsgebouw	LIVR	2019	2C-E	25	114.339,71	0,00	0,00	5.716,98	108.622,73	0,00	0,00	5.716,98
2210022	Zonnepanelen bedrijfsgebouw	LIVR	2019	2F-E	15	25.308,44	0,00	0,00	2.530,84	22.777,60	0,00	0,00	2.530,84
<b>Totaal taakveld B.K Beleidskostenplaatsen</b>						<b>460.074,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.367,07</b>	<b>442.707,71</b>	<b>109.431,10</b>	<b>0,00</b>	<b>17.367,07</b>
2110019	Verbouw gemeentehuis/cv grondkosten	GAVR	1997	2A-E	999	41.520,89	0,00	0,00	0,00	41.520,89	0,00	0,00	0,00
2150035	Realisatie publieksbalie/openb.ruimte	LIVR	2006	2C-E	50	174.619,36	0,00	0,00	4.038,37	170.580,99	45.391,38	0,00	4.038,37
2150041	Her-/verbouw gemeentehuis	LIVR	2008	2C-E	25	203.970,60	0,00	0,00	14.443,51	189.527,09	73.978,96	0,00	14.443,51
2150061	Duurzaamh.gebouwen_Gem.huis isolatie	LIVR	2022	2C-E	25	18.552,75	0,00	0,00	806,64	17.746,11	0,00	0,00	806,64
2210016	Zonnepanelen gemeentehuis	LIVR	2019	2F-E	15	42.860,59	0,00	0,00	4.286,06	38.574,53	0,00	0,00	4.286,06
2210017	Aanpassing luchtkoeling/-verversing	LIVR	2012	2F-E	15	44.466,49	0,00	0,00	14.822,17	29.644,32	0,00	0,00	14.822,17
2210019	Aanleg airco bestuursdeel	LIVR	2014	2F-E	15	59.962,09	0,00	0,00	11.992,41	47.969,68	0,00	0,00	11.992,41
2210020	Aggregaat incl bouw aanpass	LIVR	2014	2F-E	15	19.337,74	0,00	0,00	3.867,54	15.470,20	0,00	0,00	3.867,54
2210025	Duurzaamh.gebouwen_Gem.huis installaties	LIVR	2023	2F-E	15	64.516,78	0,00	0,00	4.608,34	59.908,44	0,00	0,00	4.608,34
2210028	ICT-Investerings 2021	LIVR	2022	2F-E	3	180.203,95	0,00	0,00	180.203,95	0,00	0,00	0,00	180.203,95

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Boekwaarde 01-01-2024	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Schrootwaarde	Rente	Kapitaallasten
2210029	ICT-Investerings 2022	LIVR	2023	2F-E	3	377.966,59	0,00	0,00	188.983,30	188.983,30	0,00	0,00	188.983,30
2230015	Bureaustoelen	LIVR	2020	2G-E	7	31.353,90	0,00	0,00	10.451,30	20.902,60	0,00	0,00	10.451,30
2230016	Herinrichting Raadszaal: meubilair	LIVR	2021	2G-E	10	29.213,16	0,00	0,00	4.173,31	25.039,85	0,00	0,00	4.173,31
2230017	Herinrichting Raadszaal: technische installaties	LIVR	2021	2G-E	15	44.555,64	0,00	0,00	3.712,97	40.842,67	0,00	0,00	3.712,97
2230018	Herinrichting Trouwzaal: meubilair	LIVR	2022	2G-E	10	1.084,53	0,00	0,00	135,57	948,96	0,00	0,00	135,57
2230019	Laadpaleninfrastructuur Bedrijfsgebouw	LIVR	2023	2G-E	15	53.885,64	0,00	0,00	3.848,97	50.036,67	0,00	0,00	3.848,97
<b>Totaal taakveld H.K Hulpkostenplaatsen</b>						<b>1.388.070,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450.374,41</b>	<b>937.696,30</b>	<b>119.370,34</b>	<b>0,00</b>	<b>450.374,41</b>
<b>Totaal programma 6 Bestuur en Organisatie</b>						<b>2.018.731,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>473.068,36</b>	<b>1.545.663,48</b>	<b>228.801,44</b>	<b>0,00</b>	<b>473.068,36</b>
<b>Totaal afgesloten investeringen</b>						<b>31.703.598,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.435.963,82</b>	<b>30.267.634,24</b>	<b>1.898.585,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1.435.963,82</b>
<b>VASTE ACTIVA LOPENDE INVESTERINGEN</b>													
<b>Programma 1 Werk en economie</b>													
2390012	Knopen Lopen: Wandelroutebewegwijzering	LIVR	2024	2G-M	10	25.000,00	0,00	0,00	2.500,00	22.500,00	0,00	0,00	2.500,00
<b>Totaal taakveld 3.4 Economische promotie</b>						<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>
<b>Totaal programma-1 Werk en economie</b>						<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>
<b>Programma 2 Zorg en inkomen</b>													
2150056	BMV Spaubeek deel gemeenschapshuis	LIVR	2022	2C-E	50	6.123.423,19	0,00	0,00	111.815,49	6.011.607,70	1.011.075,00	0,00	111.815,49
2150063	Voorber.krediet KC/BMV Beek: Gemeenschapsgebouw-deel	LIVR	2026	2C-E	50	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	15.000,00	0,00	0,00
<b>Totaal taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie</b>						<b>6.223.423,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.815,49</b>	<b>6.111.607,70</b>	<b>1.026.075,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.815,49</b>
<b>Totaal programma 2 Zorg en inkomen</b>						<b>6.223.423,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.815,49</b>	<b>6.111.607,70</b>	<b>1.026.075,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.815,49</b>
<b>Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling</b>													
2150057	BMV Spaubeek deel kindcentrum (school+gymlokaal)	LIVR	2022	2C-E	50	3.297.227,89	0,00	0,00	60.208,34	3.237.019,55	544.425,00	0,00	60.208,34
2150062	Voorber.krediet KC/BMV Beek: School-deel	LIVR	2026	2C-E	50	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	15.000,00	0,00	0,00
<b>Totaal taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting</b>						<b>3.397.227,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.208,34</b>	<b>3.337.019,55</b>	<b>559.425,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.208,34</b>
2170072	Led-verlichting Sportvelden De Haamen	LIVR	2024	2D-E	15	190.000,00	0,00	0,00	12.666,67	177.333,33	0,00	0,00	12.666,67
2170078	Skatepark SLG Haamen	LIVR	2024	2D-E	20	80.000,00	0,00	0,00	4.000,00	76.000,00	0,00	0,00	4.000,00
<b>Totaal taakveld 5.2 Sportaccommodaties</b>						<b>270.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.666,67</b>	<b>253.333,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.666,67</b>
<b>Totaal programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling</b>						<b>3.667.227,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76.875,01</b>	<b>3.590.352,88</b>	<b>559.425,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76.875,01</b>
<b>Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen</b>													
2210023	Zonneweiden Aviation Valley_Vorbereidingskrediet	LIVR	2023	2F-E	10	70.000,00	0,00	0,00	7.000,00	63.000,00	0,00	0,00	7.000,00
<b>Totaal taakveld 7.4 Milieubeheer</b>						<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>63.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>
G.03	Verspreide percelen, nog niet in expl.genomen gronden	GAW R	1997	2A-E	999	932.003,07	0,00	0,00	0,00	932.003,07	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerr.)</b>						<b>932.003,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>932.003,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen</b>						<b>1.002.003,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>995.003,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Boekwaarde 01-01-2024	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Schrootwaarde	Rente	Kapitaallasten
<b>Programma 5 Openbare ruimte</b>													
2330050	Herinrichting Schimmerterweg	LIVR	2024	2D-M	25	2.138.980,59	0,00	0,00	85.559,22	2.053.421,37	0,00	0,00	85.559,22
2330054	Snelfietsroute	LIVR	2020	2D-M	25	105.509,25	0,00	0,00	4.490,75	101.018,50	0,00	0,00	4.490,75
2330062	WG:Herstucturering Woonwagenlocatie Bosserveldlaan	LIVR	2024	2D-M	25	444.000,00	0,00	0,00	17.760,00	426.240,00	0,00	0,00	17.760,00
2330064	Herinrichting Markt Beek	LIVR	2024	2D-M	25	100.000,00	0,00	0,00	4.000,00	96.000,00	0,00	0,00	4.000,00
2330066	Reconstructie Siekendaalstraat	LIVR	2024	2D-M	25	60.000,00	0,00	0,00	2.400,00	57.600,00	0,00	0,00	2.400,00
2330067	Verkeersmaatregelen Spaubeek_Uitvoering	LIVR	2024	2D-M	25	250.000,00	0,00	0,00	10.000,00	240.000,00	0,00	0,00	10.000,00
2330068	WG: Reconstructie Heirstraat	LIVR	2025	2D-M	25	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
2330071	WG: Reconstructie Stationstraat	LIVR	2025	2D-M	20	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
2330072	Stationsomgeving Beek-Elsloo: wegendeel	LIVR	2026	2D-M	25	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
2330073	Versneld verleden OV	LIVR	2024	2D-M	15	310.000,00	0,00	0,00	20.666,67	289.333,33	0,00	0,00	20.666,67
<b>Totaal taakveld 2.1 Verkeer en vervoer</b>						<b>3.960.489,84</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>144.876,64</b>	<b>4.315.613,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>144.876,64</b>
<b>Programma 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b>													
2330074	Aanplant bomen	LIVR	2024	2D-M	20	125.000,00	0,00	0,00	6.250,00	118.750,00	0,00	0,00	6.250,00
2330070	Pluktuin Genhout	LIVR	2024	2D-M	20	45.555,00	0,00	0,00	2.277,75	43.277,25	0,00	0,00	2.277,75
<b>Totaal taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b>						<b>170.555,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.527,75</b>	<b>162.027,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.527,75</b>
<b>Programma 7.2 Riolering</b>													
2170064	Keutelbeek fase 2 Voorbereidingskrediet	LIVR	2022	2D-E	40	736.125,00	0,00	0,00	18.875,00	717.250,00	0,00	0,00	18.875,00
2170068	Woonwagenlocatie Bosserveldlaan: riooldeel	LIVR	2024	2D-E	40	106.000,00	0,00	0,00	2.650,00	103.350,00	0,00	0,00	2.650,00
2170073	Reconstructie Stationsstraat	LIVR	2025	2D-E	40	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
2170075	Reconstructie Heirstraat	LIVR	2025	2D-E	40	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
2170077	Klinkeberglaan: rioolvervangning	LIVR	2024	2D-E	40	300.000,00	0,00	0,00	7.500,00	292.500,00	0,00	0,00	7.500,00
<b>Totaal taakveld 7.2 Riolering</b>						<b>1.220.125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.025,00</b>	<b>1.191.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.025,00</b>
<b>Totaal programma 5 Openbare ruimte</b>						<b>5.351.169,84</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>182.429,39</b>	<b>5.668.740,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>182.429,39</b>
<b>Programma 6 Bestuur en Organisatie</b>													
3010015	Verk.Essent Aand.CSV Amsterdam BV	GAVR	2016	3A	999	41,13	0,00	0,00	0,00	41,13	0,00	0,00	0,00
3090008	Vordering Enexis TrancheA 2020	GAVR	2020	3E	999	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00
3130001	Geldlening gemeenschapshuis Genhout	GAVR	2005	3G	25	30.840,00	0,00	-5.140,00	0,00	25.700,00	0,00	0,00	0,00
3130002	Starterslening	GAVR	2008	3G	30	192.703,58	0,00	0,00	0,00	192.703,58	0,00	0,00	0,00
3130007	Duurzaamheidslening	GAVR	2011	3G	30	305.858,02	0,00	0,00	0,00	305.858,02	0,00	0,00	0,00
3130010	Geldlening Stg gemeenschapshuis Genhout 1,5%	GAVR	2020	3G	30	421.408,36	6.321,12	0,00	0,00	427.729,48	0,00	0,00	0,00
3130011	Stimuleringslening	GAVR	2020	3G	30	452.562,49	0,00	0,00	0,00	452.562,49	0,00	0,00	0,00
3130012	Geldlening Stg Asta 2,5%	GAVR	2023	3G	5	135.828,73	0,00	-28.878,96	0,00	106.949,77	0,00	0,00	0,00
3130013	Geldlening Stg gemeenschapshuis Genhout 4,0%	GAVR	2023	3G	30	50.333,34	2.026,68	0,00	0,00	52.360,02	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal taakveld 0.5 Treasury</b>						<b>6.589.575,65</b>	<b>8.347,80</b>	<b>-34.018,96</b>	<b>0,00</b>	<b>6.563.904,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal programma 6 Bestuur en Organisatie</b>						<b>6.589.575,65</b>	<b>8.347,80</b>	<b>-34.018,96</b>	<b>0,00</b>	<b>6.563.904,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal lopende investeringen</b>						<b>22.858.399,64</b>	<b>508.347,80</b>	<b>-34.018,96</b>	<b>380.619,90</b>	<b>22.952.108,58</b>	<b>1.585.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>380.619,90</b>
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA VOOR CORRECTIE WAARDERING</b>						<b>54.561.997,70</b>	<b>508.347,80</b>	<b>-34.018,96</b>	<b>1.816.583,72</b>	<b>53.219.742,82</b>	<b>3.484.085,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1.816.583,72</b>

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Boekwaarde 01-01-2024	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Schrootwaarde	Rente	Kapitaallasten
<b>Correctie waardering vaste activa</b>													
3010012	Publiek Belang Electriciteitsproductie BV	GAVR	2009	3A	999	-26.409,24	0,00	0,00	0,00	-26.409,24	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal correctie waardering vaste activa</b>						<b>-26.409,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.409,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA NA CORRECTIE WAARDERING</b>						<b>54.535.588,46</b>	<b>508.347,80</b>	<b>-34.018,96</b>	<b>1.816.583,72</b>	<b>53.193.333,58</b>	<b>3.484.085,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1.816.583,72</b>
<b>VOORRADEN</b>													
n.v.t.													
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA EN VOORRADEN NA CORRECTIE WAARDERING</b>						<b>54.535.588,46</b>	<b>508.347,80</b>	<b>-34.018,96</b>	<b>1.816.583,72</b>	<b>53.193.333,58</b>	<b>3.484.085,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1.816.583,72</b>
<b>GEDEKTE INVESTERINGEN</b>													
<b>Programma 1 Werk en economie</b>													
2390012	Knopen Lopen	LIVR	2024	2G-M	10	-25.000,00	0,00	0,00	-2.500,00	-22.500,00	0,00	0,00	-2.500,00
<b>Programma 2 Zorg en inkomen</b>													
2150008	Vml pand Uitbreiding OBS met 4 lokalen	LIVR	1997	2C-E	50	-44.650,72	0,00	0,00	-1.941,34	-42.709,38	0,00	0,00	-1.941,34
2150055	verbouwing Stegen 35	LIVR	2019	2C-E	25	-50.000,00	0,00	0,00	-2.500,00	-47.500,00	0,00	0,00	-2.500,00
2150056	BMV Spaubeek deel gemeenschapshuis (65%)	LIVR	2022	2C-E	50	-695.928,64	0,00	0,00	-14.498,51	-681.430,12	0,00	0,00	-14.498,51
<b>Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling</b>													
2150016	Uitbreiding Cath.Labour, met 3 lokalen	LIVR	1998	2C-E	50	-39.672,17	0,00	0,00	-1.653,01	-38.019,16	0,00	0,00	-1.653,01
2150017	Nieuwbouw Bredeschool Neerbeek	LIVR	2006	2C-E	50	-287.226,47	0,00	0,00	-8.975,82	-278.250,65	0,00	0,00	-8.975,82
2150019	Her-/verbouw bs Genhout	LIVR	2004	2C-E	50	-181.919,92	0,00	0,00	-6.064,00	-175.855,92	0,00	0,00	-6.064,00
2150045	Verbouwing sportcomplex de Haamen	LIVR	2012	2C-E	25	-528.226,06	0,00	0,00	-40.632,78	-487.593,28	0,00	0,00	-40.632,78
2150046	2e sporthal	LIVR	2012	2C-E	25	-285.155,97	0,00	0,00	-21.935,08	-263.220,89	0,00	0,00	-21.935,08
2150047	Aanpassing Asta ivm toegankelijkheid en veiligheid	LIVR	2012	2C-E	25	-78.356,16	0,00	0,00	-6.027,40	-72.328,76	0,00	0,00	-6.027,40
2150051	SLG kleedclubgebouw incl.was-/kleedacc.+gebouw H&S	LIVR	2017	2C-E	50	-892.617,94	0,00	0,00	-20.758,55	-871.859,39	0,00	0,00	-20.758,55
2150053	Haamen indoor	LIVR	2021	2C-E	25	-374.440,00	0,00	0,00	-16.280,00	-358.160,00	0,00	0,00	-16.280,00
2150057	BMV Spaubeek deel kindcentrum (school+gymlokaal) (35%)	LIVR	2022	2C-E	50	-369.816,00	-9.000,00	0,00	-10.142,00	-368.674,00	0,00	0,00	-10.142,00
2170012	Renov.velden Caesar, kunstgrasv.1e fase	LIVR	2005	2D-E	30	-95.253,42	0,00	0,00	-8.659,41	-86.594,01	0,00	0,00	-8.659,41
2170046	VV Spaubeek: kunstgrasveld	LIVR	2014	2D-E	30	-189.551,59	0,00	0,00	-9.477,58	-180.074,01	0,00	0,00	-9.477,58
2170047	SLG: tribune	LIVR	2017	2D-E	10	-20.634,60	0,00	0,00	-6.878,20	-13.756,40	0,00	0,00	-6.878,20
2170050	SLG honk- en softbalveld	LIVR	2016	2D-E	30	-372.772,83	0,00	0,00	-16.944,22	-355.828,61	0,00	0,00	-16.944,22
2170051	SLG kunstgrasveld Neerbeek	LIVR	2015	2D-E	30	-262.557,38	0,00	0,00	-12.502,73	-250.054,65	0,00	0,00	-12.502,73
2170052	SLG atletiekbaan incl.binnenveld	LIVR	2016	2D-E	30	-464.445,91	0,00	0,00	-21.111,17	-443.334,74	0,00	0,00	-21.111,17
2170053	SLG tennisvelden	LIVR	2017	2D-E	30	-352.492,86	0,00	0,00	-15.325,77	-337.167,09	0,00	0,00	-15.325,77
2170054	SLG natuurgrasveld voetbal	LIVR	2017	2D-E	30	-103.105,79	0,00	0,00	-4.482,86	-98.622,93	0,00	0,00	-4.482,86
<b>Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen</b>													
2210023	Zonneweiden Aviation Valley_Voorbereidingskrediet	LIVR	2024	2F-E	10	-70.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	-63.000,00	0,00	0,00	-7.000,00
<b>Programma 5 Openbare ruimte</b>													
2170031	Begraafplaats Nieuwe Hof	LIVR	2007	2D-E	30	-176.636,09	0,00	0,00	-13.587,39	-163.048,70	0,00	0,00	-13.587,39
2170048	Gedenkpark St.Martinus	LIVR	2017	2D-E	20	-156.707,98	0,00	0,00	-12.054,46	-144.653,52	0,00	0,00	-12.054,46

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Klasse	Duur	Boekwaarde 01-01-2024	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Schrootwaarde	Rente	Kapitaallasten
2170066	Begraafplaats: asfaltering paden	LIVR	2023	2D-E	30	-14.016,67	0,00	0,00	-483,34	-13.533,33	0,00	0,00	-483,34
2230013	brengvoorziening afval klein milieupark De Haamen	LIVR	2018	2G-E	20	-20.666,54	0,00	0,00	-1.476,18	-19.190,36	0,00	0,00	-1.476,18
2330046	Masterplan Raadhuisstraat	LIVR	2020	2D-M	25	-25.628,79	0,00	0,00	-1.220,42	-24.408,37	0,00	0,00	-1.220,42
2330047	Masterplan OLV-plein	LIVR	2017	2D-M	25	-167.637,48	0,00	0,00	-9.313,19	-158.324,29	0,00	0,00	-9.313,19
2330048	Masterplan Burg.Janssenstraat	LIVR	2019	2D-M	25	-44.047,20	0,00	0,00	-2.202,36	-41.844,84	0,00	0,00	-2.202,36
2330050	Herinrichting Schimmerterweg	LIVR	2024	2D-M	25	-2.138.980,59	0,00	0,00	-85.559,22	-2.053.421,37	0,00	0,00	-85.559,22
2330051	WG: Rehabilitatie Hobbelrade	LIVR	2019	2D-M	25	-12.000,00	0,00	0,00	-600,00	-11.400,00	0,00	0,00	-600,00
2330054	snelfietsroute	LIVR	2020	2D-M	25	-48.277,64	0,00	0,00	-2.245,38	-46.032,26	0,00	0,00	-2.245,38
2330056	Uitbreiding Levensbomenbos	LIVR	2019	2D-M	20	-32.825,94	0,00	0,00	-1.930,94	-30.895,00	0,00	0,00	-1.930,94
2330065	Uitbreiding Levensbomenbos 2021	LIVR	2023	2D-M	20	-6.983,21	0,00	0,00	-367,54	-6.615,68	0,00	0,00	-367,54
2330069	Talud Hobbelrade	LIVR	2023	2D-M	20	-19.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-18.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
2330070	Pluktuin Genhout	LIVR	2024	2D-M	20	-23.916,37	0,00	0,00	-1.138,88	-22.777,49	0,00	0,00	-1.138,88
<b>Programma 6 Bestuur en Organisatie</b>													
2150041	Her-/verbouw gemeentehuis	LIVR	2008	2C-E	25	-129.991,64	0,00	0,00	-14.443,51	-115.548,13	0,00	0,00	-14.443,51
2150054	Herinrichting bedrijfsgebouw	LIVR	2019	2C-E	25	-57.169,80	0,00	0,00	-2.858,49	-54.311,31	0,00	0,00	-2.858,49
2210017	Aanpassing luchtkoeling/-verversing	LIVR	2012	2F-E	15	-44.466,49	0,00	0,00	-14.822,17	-29.644,32	0,00	0,00	-14.822,17
2210019	Aanleg airco bestuursdeel	LIVR	2014	2F-E	15	-59.962,05	0,00	0,00	-11.992,42	-47.969,63	0,00	0,00	-11.992,42
2210029	ICT-Investerings 2022: kantoorautomatisering	LIVR	2023	2F-E	3	-260.000,00	0,00	0,00	-130.000,00	-130.000,00	0,00	0,00	-130.000,00
2210030	ICT-Mobile devices	LIVR	2024	2F-E	3	-235.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	-35.000,00
2210031	ICT-Hardware	LIVR	2024	2F-E	5	-215.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-195.000,00	0,00	0,00	-20.000,00
2110032	ICT-ontwikkeling	LIVR	2024	2F-E	5	-990.000,00	0,00	0,00	-295.000,00	-695.000,00	0,00	0,00	-295.000,00
<b>TOTAAL GEDEKTE INVESTERINGEN</b>						<b>-10.662.738,8</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-913.586,32</b>	<b>-9.758.152,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-913.586,32</b>
<b>TOTAAL NA DEKKING UIT RESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN</b>						<b>43.872.849,58</b>	<b>499.347,80</b>	<b>-34.018,96</b>	<b>902.997,39</b>	<b>43.435.181,03</b>	<b>3.484.085,27</b>	<b>0,00</b>	<b>902.997,39</b>

**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 Kapitaalverstr. 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)			R2022			B2023			B2024			B2025			B2026			B2027		
Nr.	Omschrijving taakveld	Progr.	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<b>0.</b>	<b>Bestuur en ondersteuning</b>		<b>-11.613</b>	<b>39.299</b>	<b>27.686</b>	<b>-15.032</b>	<b>44.693</b>	<b>29.661</b>	<b>-10.409</b>	<b>40.400</b>	<b>29.991</b>	<b>-10.376</b>	<b>39.819</b>	<b>29.443</b>	<b>-10.235</b>	<b>36.995</b>	<b>26.760</b>	<b>-10.245</b>	<b>37.148</b>	<b>26.903</b>
0.1	Bestuur	6	-1.399	0	-1.399	-1.400	0	-1.400	-1.422	0	-1.422	-1.423	0	-1.423	-1.423	0	-1.423	-1.423	0	-1.423
0.2	Burgerzaken	6	-842	203	-639	-841	230	-611	-900	359	-541	-878	376	-502	-958	464	-494	-979	480	-499
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1	-157	12	-145	-76	13	-63	-36	13	-23	-15	13	-2	-15	13	-2	-15	13	-2
0.4	Overhead	6	-6.098	44	-6.054	-6.320	220	-6.100	-7.037	221	-6.816	-6.778	221	-6.557	-6.744	221	-6.523	-6.768	221	-6.547
0.5	Treasury	6	-118	565	447	-314	569	255	-243	246	3	-234	297	63	-225	295	70	-215	293	78
0.61	OZB woningen	6	-85	2.641	2.556	-74	2.694	2.620	-83	2.888	2.805	-79	2.902	2.823	-79	2.903	2.824	-79	2.903	2.824
0.62	OZB niet-woningen	6	-45	2.426	2.381	-57	2.432	2.375	-50	2.607	2.557	-50	2.841	2.791	-50	2.848	2.798	-150	2.948	2.798
0.64	Belastingen overig	6	-23	113	90	-23	117	94	-25	121	96	-25	121	96	-25	121	96	-25	121	96
0.7	Algemene uitk.en ov.uitkering gemeentefonds	6	-7	28.836	28.829	-7	28.258	28.251	-7	30.980	30.973	-7	30.828	30.821	-7	28.171	28.164	-7	28.302	28.295
0.8	Overige baten en lasten	6	-19	809	790	-583	1.062	479	-265	1.065	800	-496	1.066	570	-493	1.064	571	-493	1.065	572
0.9	Vennootschapsbelasting (VPB)	6	-7	0	-7	-14	0	-14	-14	0	-14	-14	0	-14	-14	0	-14	-14	0	-14
0.10	Mutaties reserves	1 t/m 6	-2.813	3.650	837	-5.323	9.098	3.775	-327	1.900	1.573	-377	1.154	777	-202	895	693	-77	802	725
<b>1.</b>	<b>Veiligheid</b>		<b>-1.547</b>	<b>75</b>	<b>-1.472</b>	<b>-1.674</b>	<b>2</b>	<b>-1.672</b>	<b>-1.535</b>	<b>0</b>	<b>-1.535</b>	<b>-1.532</b>	<b>0</b>	<b>-1.532</b>	<b>-1.532</b>	<b>0</b>	<b>-1.532</b>	<b>-1.528</b>	<b>0</b>	<b>-1.528</b>
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	6	-1.203	0	-1.203	-1.270	1	-1.269	-1.316	0	-1.316	-1.313	0	-1.313	-1.313	0	-1.313	-1.314	0	-1.314
1.2	Openbare orde en veiligheid	6	-344	75	-269	-404	1	-403	-219	0	-219	-219	0	-219	-219	0	-219	-214	0	-214
<b>2.</b>	<b>Verkeer, vervoer en waterstaat</b>		<b>-3.778</b>	<b>412</b>	<b>-3.366</b>	<b>-2.820</b>	<b>437</b>	<b>-2.383</b>	<b>-2.342</b>	<b>280</b>	<b>-2.062</b>	<b>-2.334</b>	<b>279</b>	<b>-2.055</b>	<b>-2.603</b>	<b>279</b>	<b>-2.324</b>	<b>-2.607</b>	<b>279</b>	<b>-2.328</b>
2.1	Verkeer en vervoer	5	-3.778	412	-3.366	-2.820	434	-2.386	-2.342	277	-2.065	-2.334	276	-2.058	-2.603	276	-2.327	-2.607	276	-2.331
2.2	Parkeren	6	0	0	0	0	3	3	0	3	3	0	3	3	0	3	3	0	3	3
<b>3.</b>	<b>Economie</b>		<b>-1.108</b>	<b>289</b>	<b>-819</b>	<b>-1.146</b>	<b>152</b>	<b>-994</b>	<b>-655</b>	<b>154</b>	<b>-501</b>	<b>-625</b>	<b>154</b>	<b>-471</b>	<b>-612</b>	<b>154</b>	<b>-458</b>	<b>-512</b>	<b>77</b>	<b>-435</b>
3.1	Economische ontwikkeling	1	-219	15	-204	-598	0	-598	-234	0	-234	-202	0	-202	-187	0	-187	-163	0	-163
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4	-474	119	-355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	1	-206	107	-99	-287	114	-173	-201	115	-86	-208	115	-93	-209	115	-94	-133	38	-95
3.4	Economische promotie	1	-209	48	-161	-261	38	-223	-220	39	-181	-215	39	-176	-216	39	-177	-216	39	-177
<b>4.</b>	<b>Onderwijs</b>		<b>-1.168</b>	<b>410</b>	<b>-758</b>	<b>-1.188</b>	<b>346</b>	<b>-842</b>	<b>-1.108</b>	<b>137</b>	<b>-971</b>	<b>-1.102</b>	<b>137</b>	<b>-965</b>	<b>-1.279</b>	<b>137</b>	<b>-1.142</b>	<b>-1.279</b>	<b>137</b>	<b>-1.142</b>
4.1	Openbaar basisonderwijs	3	-11	0	-11	-11	0	-11	-11	0	-11	-11	0	-11	-11	0	-11	-11	0	-11
4.2	Onderwijshuisvesting	3	-329	152	-177	-365	135	-230	-339	132	-207	-339	132	-207	-516	132	-384	-516	132	-384
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3	-828	258	-570	-812	211	-601	-758	5	-753	-752	5	-747	-752	5	-747	-752	5	-747
<b>5.</b>	<b>Sport, cultuur en recreatie</b>		<b>-5.352</b>	<b>1.146</b>	<b>-4.205</b>	<b>-4.747</b>	<b>728</b>	<b>-4.019</b>	<b>-4.931</b>	<b>683</b>	<b>-4.248</b>	<b>-4.652</b>	<b>683</b>	<b>-3.969</b>	<b>-4.651</b>	<b>677</b>	<b>-3.974</b>	<b>-4.578</b>	<b>585</b>	<b>-3.993</b>
5.1	Sportbeleid en activering	3	-412	29	-383	-519	128	-391	-589	108	-481	-590	108	-482	-585	102	-483	-494	10	-484
5.2	Sportaccommodaties	3	-2.730	1.035	-1.695	-1.790	456	-1.334	-1.856	490	-1.366	-1.850	490	-1.360	-1.850	490	-1.360	-1.842	490	-1.352
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	3	-425	56	-369	-486	60	-426	-399	62	-337	-380	62	-318	-381	62	-319	-381	62	-319
5.4	Musea	4	-1	0	-1	-3	0	-3	-3	0	-3	-3	0	-3	-3	0	-3	-3	0	-3
5.5	Cultureel erfgoed	4	-81	1	-80	-52	2	-50	-178	2	-176	-28	2	-26	-28	2	-26	-28	2	-26
5.6	Media	3	-347	0	-347	-370	15	-355	-368	0	-368	-368	0	-368	-368	0	-368	-368	0	-368
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5	-1.355	25	-1.330	-1.527	67	-1.460	-1.538	21	-1.517	-1.433	21	-1.412	-1.436	21	-1.415	-1.462	21	-1.441
<b>6.</b>	<b>Sociaal domein</b>		<b>-25.864</b>	<b>9.236</b>	<b>-16.628</b>	<b>-21.572</b>	<b>4.416</b>	<b>-17.156</b>	<b>-21.889</b>	<b>4.073</b>	<b>-17.816</b>	<b>-21.396</b>	<b>4.123</b>	<b>-17.273</b>	<b>-21.379</b>	<b>4.191</b>	<b>-17.188</b>	<b>-21.341</b>	<b>4.205</b>	<b>-17.136</b>
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2	-7.320	5.458	-1.862	-2.953	421	-2.532	-2.402	254	-2.148	-2.339	254	-2.085	-2.337	249	-2.088	-2.270	181	-2.089
6.2	Wijkteams	2	-244	0	-244	-516	36	-480	-486	17	-469	-477	0	-477	-483	0	-483	-490	0	-490
6.3	Inkomensregelingen	2	-6.195	3.604	-2.591	-5.138	3.744	-1.394	-5.235	3.603	-1.632	-5.216	3.668	-1.548	-5.218	3.738	-1.480	-5.220	3.819	-1.401
6.4	Begeleide participatie	1	-1.392	0	-1.392	-1.493	0	-1.493	-1.483	0	-1.483	-1.468	0	-1.468	-1.398	0	-1.398	-1.363	0	-1.363
6.5	Arbeidsparticipatie	1	-936	5	-931	-1.123	12	-1.111	-1.181	12	-1.169	-1.235	12	-1.223	-1.271	12	-1.259	-1.313	12	-1.301

Baten en lasten per taakveld (bedragen x € 1.000)			R2022			B2023			B2024			B2025			B2026			B2027		
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	-1.007	34	-973	-1.114	201	-913	-1.158	185	-973	-1.180	187	-993	-1.200	190	-1.010	-1.215	191	-1.024
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2	-4.025	133	-3.892	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.71a	Huishoudelijke hulp (WMO)	2	0	0	0	-2.629	0	-2.629	-2.753	0	-2.753	-2.659	0	-2.659	-2.661	0	-2.661	-2.663	0	-2.663
6.71b	Begeleiding (WMO)	2	0	0	0	-859	0	-859	-884	0	-884	-884	0	-884	-885	0	-885	-885	0	-885
6.71c	Dagbesteding (WMO)	2	0	0	0	-732	0	-732	-768	0	-768	-768	0	-768	-768	0	-768	-768	0	-768
6.71d	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.72	Maatwerkdienstverlening -18	2	-4.343	2	-4.341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	2	0	0	0	-1.178	0	-1.178	-1.559	1	-1.558	-1.189	1	-1.188	-1.173	1	-1.172	-1.166	1	-1.165
6.72b	Jeugdhulp behandeling	2	0	0	0	-2.927	2	-2.925	-2.527	1	-2.526	-2.528	1	-2.527	-2.530	1	-2.529	-2.532	1	-2.531
6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	2	0	0	0	0	0	0	-138	0	-138	-138	0	-138	-138	0	-138	-138	0	-138
6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig	2	0	0	0	-38	0	-38	-8	0	-8	-8	0	-8	-8	0	-8	-8	0	-8
6.73a	Pleegzorg	2	0	0	0	-191	0	-191	-222	0	-222	-222	0	-222	-223	0	-223	-223	0	-223
6.73b	Gezinsgericht	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	2	0	0	0	-421	0	-421	-659	0	-659	-659	0	-659	-659	0	-659	-660	0	-660
6.74a	Jeugdhulp behandeling HHZ zonder verblijf	2	0	0	0	0	0	0	-42	0	-42	-42	0	-42	-42	0	-42	-42	0	-42
6.74b	Jeugdulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	2	0	0	0	-100	0	-100	-158	0	-158	-158	0	-158	-158	0	-158	-158	0	-158
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	2	-183	0	-183	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.82	Geëscaleerde zorg -18	2	-219	0	-219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.82a	Jeugdbescherming	2	0	0	0	-150	0	-150	-205	0	-205	-205	0	-205	-206	0	-206	-206	0	-206
6.82b	Jeugdreclassering	2	0	0	0	-10	0	-10	-21	0	-21	-21	0	-21	-21	0	-21	-21	0	-21
<b>7.</b>	<b>Volksgezondheid en milieu</b>		<b>-5.774</b>	<b>4.847</b>	<b>-928</b>	<b>-7.707</b>	<b>6.008</b>	<b>-1.699</b>	<b>-6.772</b>	<b>5.325</b>	<b>-1.447</b>	<b>-6.724</b>	<b>5.320</b>	<b>-1.404</b>	<b>-6.692</b>	<b>5.275</b>	<b>-1.417</b>	<b>-6.651</b>	<b>5.213</b>	<b>-1.438</b>
7.1	Volksgezondheid	2	-756	11	-745	-937	125	-812	-1.009	111	-898	-1.006	111	-895	-1.016	64	-952	-963	0	-963
7.2	Riolering	5	-1.939	2.303	364	-1.652	1.849	197	-1.829	2.056	227	-1.828	2.056	228	-1.824	2.056	232	-1.823	2.056	233
7.3	Afval	5	-2.333	2.459	126	-2.420	2.590	170	-2.547	2.742	195	-2.540	2.734	194	-2.541	2.736	195	-2.542	2.738	196
7.4	Milieubeheer	4	-586	16	-570	-2.503	1.390	-1.113	-1.185	360	-825	-1.139	363	-776	-1.110	363	-747	-1.111	363	-748
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	5	-161	58	-103	-195	54	-141	-202	56	-146	-211	56	-155	-201	56	-145	-212	56	-156
<b>8.</b>	<b>Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.</b>		<b>-2.732</b>	<b>1.333</b>	<b>-1.398</b>	<b>-3.063</b>	<b>2.239</b>	<b>-824</b>	<b>-1.926</b>	<b>548</b>	<b>-1.378</b>	<b>-1.781</b>	<b>556</b>	<b>-1.225</b>	<b>-1.781</b>	<b>548</b>	<b>-1.233</b>	<b>-1.789</b>	<b>514</b>	<b>-1.275</b>
8.1	Ruimtelijke ordening	4	-1.244	490	-754	-1.396	181	-1.215	-872	12	-860	-722	20	-702	-717	12	-705	-720	12	-708
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	4	-264	22	-242	-273	16	-257	-307	16	-291	-308	16	-292	-309	16	-293	-310	16	-294
8.3	Wonen en bouwen	4	-1.223	821	-402	-1.394	2.042	648	-747	520	-227	-751	520	-231	-755	520	-235	-759	486	-273
<b>Totaal baten en lasten per taakveld</b>			<b>-58.935</b>	<b>57.047</b>	<b>-1.888</b>	<b>-58.949</b>	<b>59.021</b>	<b>72</b>	<b>-51.567</b>	<b>51.600</b>	<b>33</b>	<b>-50.522</b>	<b>51.071</b>	<b>549</b>	<b>-50.764</b>	<b>48.256</b>	<b>-2.508</b>	<b>-50.530</b>	<b>48.158</b>	<b>-2.372</b>

## Bijlage 4: Overzicht reserves en voorzieningen

Reserves en voorzieningen												
Naam reserve / voorziening	Saldo per 31.12.2023	Toevoeging	Onttrekking	Overige mutaties	Vrijval	Saldo per 31.12.2024	Mutatie 2025	Saldo per 31.12.2025	Mutatie 2026	Saldo per 31.12.2026	Mutatie 2027	Saldo per 31.12.2027
<b>Reserves</b>												
<b>1. Algemene reserves</b>												
Algemene reserve	6.311.353,83	125.000,00	-196.906,00	0,00	0,00	6.239.447,83	111.294,00	6.350.741,83	0,00	6.350.741,83	0,00	6.350.741,83
<b>Subtotaal</b>	<b>6.311.353,83</b>	<b>125.000,00</b>	<b>-196.906,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.239.447,83</b>	<b>111.294,00</b>	<b>6.350.741,83</b>	<b>0,00</b>	<b>6.350.741,83</b>	<b>0,00</b>	<b>6.350.741,83</b>
<b>2. Tarief-egalisereserves</b>												
<b>3. Overige bestemmingsreserves</b>												
Reserve dekking kapitaallasten investeringen	10.725.738,92	9.000,00	-913.586,32	0,00	0,00	9.821.152,60	-754.586,32	9.066.566,28	-604.586,32	8.461.979,96	-652.885,97	7.809.093,99
Reserve afwikkeling projecten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserve inkomensdeel Fonds Werk en Inkomen	410.012,70	0,00	0,00	0,00	0,00	410.012,70	0,00	410.012,70	0,00	410.012,70	0,00	410.012,70
Reserve Versterking omgevingskwaliteit												
- subfonds wonen en voorzieningen	149.584,17	0,00	0,00	0,00	0,00	149.584,17	0,00	149.584,17	0,00	149.584,17	0,00	149.584,17
- subfonds compensatie kleine woningbouwinitiatieven	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- subfonds economie, toerisme en recreatie	13.264,17	0,00	-4.165,50	0,00	0,00	9.098,67	-4.165,50	4.933,17	-4.165,50	767,67	0,00	767,67
- subfonds landschap en cultuurhistorie	62.774,64	0,00	-20.797,00	0,00	0,00	41.977,64	-20.797,00	21.180,64	-20.797,00	383,64	0,00	383,64
- subfonds woningvoorraad transformatiefonds	267.124,25	0,00	-86.649,75	0,00	0,00	180.474,50	-86.649,75	93.824,75	-86.649,75	7.175,00	0,00	7.175,00
Reserve maatregelen luchthaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserve ruimtelijke plannen	362.254,07	53.000,00	-243.333,00	0,00	0,00	171.921,07	-30.333,00	141.588,07	-30.333,00	111.255,07	-30.333,00	80.922,07
Reserve BTW-egalisatie	594.836,63	0,00	0,00	0,00	0,00	594.836,63	0,00	594.836,63	0,00	594.836,63	0,00	594.836,63
Reserve ingroei Veiligheidsregio	448.579,50	0,00	-149.526,50	0,00	0,00	299.053,00	-119.621,20	179.431,80	-89.715,90	89.715,90	-59.810,60	29.905,30
Reserve kerkgebouwen	128.435,83	15.000,00	-140.000,00	0,00	0,00	3.435,83	15.000,00	18.435,83	15.000,00	33.435,83	15.000,00	48.435,83
Reserve crisismaatregelen	21.628,44	0,00	0,00	0,00	0,00	21.628,44	0,00	21.628,44	0,00	21.628,44	0,00	21.628,44
Reserve toekomstvisie centrum	62.515,00	0,00	-47.515,00	0,00	0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserve strategische personeelsplanning	563.184,12	0,00	0,00	0,00	0,00	563.184,12	0,00	563.184,12	0,00	563.184,12	0,00	563.184,12
Reserve Transformatiefonds Woningmarkt	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	125.000,00	375.000,00	125.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00
<b>Subtotaal</b>	<b>14.034.932,44</b>	<b>202.000,00</b>	<b>-1.705.573,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.531.359,37</b>	<b>-891.152,77</b>	<b>11.640.206,60</b>	<b>-696.247,47</b>	<b>10.943.959,13</b>	<b>-728.029,57</b>	<b>10.215.929,56</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>20.346.286,27</b>	<b>327.000,00</b>	<b>-1.902.479,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.770.807,20</b>	<b>-779.858,77</b>	<b>17.990.948,43</b>	<b>-696.247,47</b>	<b>17.294.700,96</b>	<b>-728.029,57</b>	<b>16.566.671,39</b>
<b>Voorzieningen</b>												
<b>4. Voorzieningen ter dekking van onzekere verplichtingen/verliezen</b>												
<b>5. Risicovoorzieningen</b>												
Voorziening Het Groene Net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Voorziening Achterstallig onderhoud wegen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotaal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Reserves en voorzieningen												
Naam reserve / voorziening	Saldo per 31.12.2023	Toevoeging	Onttrekking	Overige mutaties	Vrijval	Saldo per 31.12.2024	Mutatie 2025	Saldo per 31.12.2025	Mutatie 2026	Saldo per 31.12.2026	Mutatie 2027	Saldo per 31.12.2027
<b>6. Egalisatievoorzieningen</b>												
Voorziening onderhoud Sportvelden	641.878,96	230.722,16	0,00	-111.261,62	0,00	761.339,50	-105.178,68	656.160,82	-514.430,93	141.729,89	-277,84	141.452,05
Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	613.852,48	196.642,57	0,00	-314.748,00	0,00	495.747,05	-68.824,43	426.922,62	-384.878,43	42.044,19	-28.125,43	13.918,76
Voorziening onderhoud/vervanging speeltuinen	65.109,86	14.000,00	0,00	-33.059,00	0,00	46.050,86	-5.046,00	41.004,86	-21.439,00	19.565,86	-3.859,00	15.706,86
Voorziening onderhoud/vervanging inrichting gymzalen	141.094,97	18.150,00	0,00	-29.710,00	0,00	129.534,97	-14.007,00	115.527,97	-34.602,00	80.925,97	-14.007,00	66.918,97
<b>Subtotaal</b>	<b>1.461.936,27</b>	<b>459.514,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-488.778,62</b>	<b>0,00</b>	<b>1.432.672,38</b>	<b>-193.056,11</b>	<b>1.239.616,27</b>	<b>-955.350,36</b>	<b>284.265,91</b>	<b>-46.269,27</b>	<b>237.996,64</b>
<b>7. Voorzieningen uit van derden verkregen middelen</b>												
Voorziening onderhoud/vervanging rioleringen	4.516.755,89	-522.049,56	0,00	0,00	0,00	3.994.706,33	-491.951,13	3.502.755,20	-396.413,01	3.106.342,19	-422.202,87	2.684.139,32
Voorziening afval	126.738,98	0,00	0,00	-77.000,00	0,00	49.738,98	0,00	49.738,98	0,00	49.738,98	0,00	49.738,98
<b>Subtotaal</b>	<b>4.643.494,87</b>	<b>-522.049,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.044.445,31</b>	<b>-491.951,13</b>	<b>3.552.494,18</b>	<b>-396.413,01</b>	<b>3.156.081,17</b>	<b>-422.202,87</b>	<b>2.733.878,30</b>
<b>6. Arbeidskostenvoorzieningen</b>												
Voorziening verlofsparen	22.405,96	0,00	0,00	0,00	0,00	22.405,96	0,00	22.405,96	0,00	22.405,96	0,00	22.405,96
Voorziening voormalig personeel	8.978,62	0,00	-3.698,71	0,00	0,00	5.279,91	-3.698,71	1.581,20	-1.581,20	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotaal</b>	<b>31.384,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.698,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.685,87</b>	<b>-3.698,71</b>	<b>23.987,16</b>	<b>-1.581,20</b>	<b>22.405,96</b>	<b>0,00</b>	<b>22.405,96</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>6.136.815,72</b>	<b>-62.534,83</b>	<b>-3.698,71</b>	<b>-565.778,62</b>	<b>0,00</b>	<b>5.504.803,56</b>	<b>-688.705,95</b>	<b>4.816.097,61</b>	<b>-1.353.344,57</b>	<b>3.462.753,04</b>	<b>-468.472,14</b>	<b>2.994.280,90</b>
<b>Totaal reserves en voorzieningen</b>	<b>26.483.101,99</b>	<b>264.465,17</b>	<b>-1.906.177,78</b>	<b>-565.778,62</b>	<b>0,00</b>	<b>24.275.610,76</b>	<b>-1.468.564,72</b>	<b>22.807.046,04</b>	<b>-2.049.592,04</b>	<b>20.757.454,00</b>	<b>-1.196.501,71</b>	<b>19.560.952,29</b>

## 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:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• eventuele jaarlijkse stortingen</li> <li>• voordelige exploitatieresultaten</li> <li>• eventueel vrijvallende bestemmingsreserves</li> </ul>
Beschikking:	Exploitatietekorten
Boven-/ondergrens:	Ondergrens de benodigde weerstandscapaciteit
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)

Reserve dekking kapitaallasten investeringen	
Doel:	Afdekking van dat deel van de kapitaallasten van investeringen, waarvan bij raadsbesluit voorhanden eigen vermogen ter dekking van de gehele/gedeeltelijke investering is aangewezen.
Voeding:	De specifieke raadsbesluiten tot investering met bijbehorende dekking.
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)

**Bijlage 5: Toelichting doel en aard van reserves en voorzieningen**

<b>Reserve inkomensdeel Fonds Werk en Inkomen</b>	
Doel:	Egalisatie van de BUIG inkomsten- en uitgaven.
Voeding:	Uitkeringsoverschot en het positief resultaat van de liquidatie oude GR Vixia
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het geformuleerde doel, alsmede de incidentele projectkosten van de vorming Participatiebedrijf WM.
Boven-/ondergrens:	Bovengrens € 1 mln. (begroting 2014)
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Samenleving

<b>Reserve versterking omgevingskwaliteit</b>	
Doel:	Financiering van projecten ter versterking van de omgevingskwaliteit.
Voeding:	<p>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).</p> <p>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).</p> <p>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).</p>
Beschikking:	<p>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.</p> <p>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).</p> <p>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.</p>
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 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 te beschikking te stellen voor de nadere uitwerking van de Gebiedsvisie Aviation Valley in brede zin. In 2019 is op een interactieve wijze de eerste fase van de Gebiedsvisie Aviation Valley geëvalueerd, afgerond en is gezamenlijk vooruit gekeken. Op basis van deze uitkomsten is vervolgens ingezet op een aantal uitwerkingsrichtingen die tot doel hebben Aviation Valley te versterken op het gebied van een aantrekkelijk vestigingsklimaat, goede bereikbaar en een duurzame verankering van MAA. Hieraan wordt invulling ingegeven met de inwerkingtreding van de BIZ (per 1-1-2022), de uitvoering van het verkeersonderzoek/variantenstudie A2 en de regeling "Vortexschade" (Omgevingsfonds MAA).

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.
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-egaliserie	
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)

**Bijlage 5: Toelichting doel en aard van reserves en voorzieningen****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 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

<b>Reserve Toekomstvisie centrum Beek</b>	
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.

<b>Reserve strategische personeelsplanning</b>	
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 <sup>e</sup> Berap 2022.

<b>Reserve transformatiefonds woningmarkt</b>	
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

**Bijlage 5: Toelichting doel en aard van reserves en voorzieningen**

Afdeling:	Ruimte
Opmerking	Conform het Bestuursakkoord 2022-2026 is in de 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:	Ruimte

**Voorziening achterstallig onderhoud wegen**

Doel:	Dekking van het achterstallig onderhoud van wegen en trottoirs (kwaliteitsniveau-D).
Voeding:	Per ultimo boekjaar wordt o.b.v. de actuele weginspectie de benodigde omvang van de voorziening bepaald.
Beschikking:	De werkelijke kosten van het wegwerken van achterstallig onderhoud wegen en trottoirs.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Ruimte
Opmerking	Ultimo 2022 is de voorziening gevormd voor € 1.269.700. De geactualiseerde Nota Wegbeheer zal in 2023 aan uw raad ter vaststelling worden aangeboden.

**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	Geactualiseerde MOP Buitensport, Raad 8 december 2022.

<b>Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen</b>	
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 geactualiseerde MOP gebouwenbeheer 2023-2026 is op 30 maart 2023 door uw raad vastgesteld.

<b>Voorziening onderhoud/vervanging speeltuinen</b>	
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 .

<b>Voorziening onderhoud/vervanging inrichting gymzalen</b>	
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 .



**Bijlage 5: Toelichting doel en aard van reserves en voorzieningen****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.

<b>Voorziening verlofsparen</b>	
Doel:	Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, dient hier een voorziening voor gevormd te worden.
Voeding:	De voorziening wordt alleen gevormd voor de aangemelde medewerkers die per jaareinde > 150 verlofuren hebben gespaard.
Beschikking:	primair voor opname bijzondere met name lange verlofperiodes (zoals vervroegd met pensioen of sabbatical).
Boven-/ondergrens:	De benodigde hoogte van de voorziening per jaareinde wordt berekend door de gespaarde verlofuren per medewerker te vermenigvuldigen met het uurtarief maximum van de schaal per functie.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO)
Opmerking:	Bij de berekening en onderbouwing van de voorziening wordt geen rekening gehouden met andere variabelen of toekomstige ontwikkelingen, zoals blijf- en sterftekansen, toekomstige promoties, verwacht moment van opname verlofuren, etc.

<b>Voorziening voormalig personeel</b>	
Doel:	Dekking jaarlijkse salarislasten 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	2024	2025	2026	2027
Saldo baten en lasten	-1.542.300	-230.900	-3.204.400	-3.099.900
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	1.575.500	779.900	696.200	728.000
Begrotingssaldo na bestemming	33.200	549.000	-2.508.200	-2.371.900
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	14.700	-264.400	-23.000	15.300
<b>Structureel begrotingssaldo</b>	<b>18.500</b>	<b>813.400</b>	<b>-2.485.200</b>	<b>-2.387.200</b>

Een nadere specificatie van de incidentele baten en lasten treft u onderstaand aan:

	Baten en lasten Bedragen x € 1.000	2024			2025			2026			2027			Toelichting
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
<b>1 Werk en economie</b>		<b>-3.355.800</b>	<b>253.000</b>	<b>-3.102.800</b>	<b>-3.343.700</b>	<b>220.500</b>	<b>-3.123.200</b>	<b>-3.294.900</b>	<b>205.500</b>	<b>-3.089.400</b>	<b>-3.202.000</b>	<b>104.000</b>	<b>-3.098.000</b>	
<b>A1 Incidentele baten en lasten:</b>		<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Omgevingspakket MAA 2023-2026		-25.000	0	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	0	-25.000	0	0	0	Omgevingspakket MAA 2023-2026. Betreft investering in de omgevingsverbeteringen rondom Maastricht-Aachen Airport (MAA) (verkeersveilig, verduurzamen en vergroenen).
<b>B1 Incidentele reservemutaties:</b>		<b>0</b>	<b>72.500</b>	<b>72.500</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Onttrekking reserve Toekomstvisie Centrum		0	47.500	47.500	0	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0	Betreft specifiek voor de periode 2021-2025 beschikbaar gestelde middelen met als doel een impuls te geven aan het aantrekkelijk houden van het Beekse centrum.
Onttrekking reserve Versterking Omgevingskwaliteit		0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	0	0	Betreft dekking van het Omgevingspakket MAA 2023-2026.
<b>C1 Structurele baten en lasten:</b>		<b>-3.330.900</b>	<b>178.000</b>	<b>-3.152.800</b>	<b>-3.318.800</b>	<b>178.000</b>	<b>-3.140.700</b>	<b>-3.269.900</b>	<b>178.000</b>	<b>-3.091.900</b>	<b>-3.202.000</b>	<b>101.500</b>	<b>-3.100.500</b>	
<b>D1 Structurele reservemutaties:</b>		<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	
<b>2 Zorg en inkomen</b>		<b>-20.232.800</b>	<b>4.192.000</b>	<b>-16.040.900</b>	<b>-19.698.700</b>	<b>4.242.000</b>	<b>-15.456.700</b>	<b>-19.725.600</b>	<b>4.261.200</b>	<b>-15.464.400</b>	<b>-19.627.300</b>	<b>4.211.800</b>	<b>-15.415.500</b>	
<b>A2 Incidentele baten en lasten:</b>		<b>-201.500</b>	<b>201.500</b>	<b>0</b>	<b>-184.800</b>	<b>184.800</b>	<b>0</b>	<b>-132.000</b>	<b>132.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Brede Spuk - ouderenzorg		-45.300	45.300	0	-45.300	45.300	0	-46.700	46.700	0	0	0	0	Deze Brede Specifieke Uitkering is bestemd voor de uitvoering van afspraken vastgelegd in het Hoofdlijnen Sportakkoord II, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Preventieakkoord. De SPUK kent diverse onderdelen die op diverse taakvelden worden verantwoord.
Brede Spuk - welzijnswerk		-18.600	18.600	0	-18.600	18.600	0	-12.900	12.900	0	0	0	0	Zie toelichting Brede Spuk
Brede Spuk - mantelzorg		-9.500	9.500	0	-9.500	9.500	0	-8.600	8.600	0	0	0	0	Zie toelichting Brede Spuk
Brede Spuk - volksgezondheid		-111.400	111.400	0	-111.400	111.400	0	-63.900	63.900	0	0	0	0	Zie toelichting Brede Spuk

	Baten en lasten	2024			2025			2026			2027			Toelichting
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
	Spuk versterken clientondersteuning	-16.700	16.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Betreft een specifieke uitkering voor het versterken van clientondersteuning. Het is een eenmalige uitkering die besteed gaat worden in 2024
<b>B2</b>	<b>Incidentele reservemutaties:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C2</b>	<b>Structurele baten en lasten:</b>	<b>-20.031.300</b>	<b>3.971.500</b>	<b>-16.059.800</b>	<b>-19.513.900</b>	<b>4.038.200</b>	<b>-15.475.700</b>	<b>-19.593.600</b>	<b>4.110.300</b>	<b>-15.483.400</b>	<b>-19.627.300</b>	<b>4.192.900</b>	<b>-15.434.400</b>	
<b>D2</b>	<b>Structurele reservemutaties:</b>	<b>0</b>	<b>18.900</b>	<b>18.900</b>	<b>0</b>	<b>18.900</b>	<b>18.900</b>	<b>0</b>	<b>18.900</b>	<b>18.900</b>	<b>0</b>	<b>18.900</b>	<b>18.900</b>	
	<b>3 Maatschappelijke ontwikkeling</b>	<b>-4.328.300</b>	<b>1.024.800</b>	<b>-3.303.600</b>	<b>-4.298.800</b>	<b>1.024.800</b>	<b>-3.274.100</b>	<b>-4.471.700</b>	<b>1.019.000</b>	<b>-3.452.700</b>	<b>-4.373.100</b>	<b>920.100</b>	<b>-3.452.900</b>	
<b>A3</b>	<b>Incidentele baten en lasten:</b>	<b>-109.500</b>	<b>97.800</b>	<b>-11.700</b>	<b>-97.800</b>	<b>97.800</b>	<b>0</b>	<b>-92.000</b>	<b>92.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Zelfwerkzaamheden de Haamen	-6.700	0	-6.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Deze regeling is ingesteld met het opstellen van nieuwe contracten tussen de Haamen en sportverenigingen. Deze compensatie vervalt na 2024.
	Subsidie Asta	-5.000	0	-5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Betreft een garantiesubsidie voor de opstart van de nieuwe stichting. Deze garantiesubsidie loopt t/m 2024, daarna moet de stichting de exploitatie zelfstandig dragen.
	Brede Spuk - sportbeleid en activering	-97.800	97.800	0	-97.800	97.800	0	-92.000	92.000	0	0	0	0	Zie toelichting Brede Spuk
<b>B3</b>	<b>Incidentele reservemutaties:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C3</b>	<b>Structurele baten en lasten:</b>	<b>-4.209.900</b>	<b>699.200</b>	<b>-3.510.700</b>	<b>-4.192.100</b>	<b>699.200</b>	<b>-3.492.900</b>	<b>-4.370.700</b>	<b>699.200</b>	<b>-3.671.600</b>	<b>-4.364.100</b>	<b>699.200</b>	<b>-3.664.900</b>	
<b>D3</b>	<b>Structurele reservemutaties:</b>	<b>-9.000</b>	<b>227.900</b>	<b>218.900</b>	<b>-9.000</b>	<b>227.900</b>	<b>218.900</b>	<b>-9.000</b>	<b>227.900</b>	<b>218.900</b>	<b>-9.000</b>	<b>221.000</b>	<b>212.000</b>	
	<b>4 Ruimtelijk ontwikkelen</b>	<b>-3.484.800</b>	<b>1.486.300</b>	<b>-1.998.500</b>	<b>-3.143.800</b>	<b>1.096.800</b>	<b>-2.047.000</b>	<b>-3.114.800</b>	<b>1.089.300</b>	<b>-2.025.400</b>	<b>-2.998.500</b>	<b>968.900</b>	<b>-2.029.600</b>	
<b>A4</b>	<b>Incidentele baten en lasten:</b>	<b>-507.100</b>	<b>336.800</b>	<b>-170.300</b>	<b>-370.100</b>	<b>339.800</b>	<b>-30.300</b>	<b>-339.800</b>	<b>339.800</b>	<b>0</b>	<b>-339.800</b>	<b>339.800</b>	<b>0</b>	
	Spuk CDOKE	-336.800	336.800	0	-339.800	339.800	0	-339.800	339.800	0	-339.800	339.800	0	Betreft specifieke uitkering Capaciteit Decentrale Overheden Klimaat- en Energiebeleid 2023-2027.
	RUD ZL: omzetten inrichtingenbestand	-30.300	0	-30.300	-30.300	0	-30.300	0	0	0	0	0	0	Betreft uit hoofde van de RUD-begroting 2023 incidentele kosten (2023 t/m 2025) voor het omzetten van het inrichtingenbestand n.a.v. de invoering van de Omgevingswet.
	Herstel scheve kerktoeren St.Martinuskerk	-140.000	0	-140.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Betreft een incidentele onvoorziene herstelactie van ede verzakte c.q. gekantelde kerktoeren St.Martinuskerk in 2024. Dit betreft een zeldzame en complexe operatie, welke niet op voorhand was te voorzien voor de eigenaar (calamiteit).
<b>B4</b>	<b>Incidentele reservemutaties:</b>	<b>-193.000</b>	<b>570.000</b>	<b>377.000</b>	<b>-193.000</b>	<b>170.000</b>	<b>-23.000</b>	<b>-193.000</b>	<b>170.000</b>	<b>-23.000</b>	<b>-68.000</b>	<b>83.300</b>	<b>15.300</b>	
	Onttrekking reserve Versterking Omgevingskwaliteit	0	186.600	186.600	0	86.700	86.700	0	86.700	86.700	0	0	0	Betreft onttrekking gedurende vier jaar (2023 t/m 2026) ter vorming van de reserve Transformatiefonds

Bijlage 6: Recapitulatie begrotingsevenwicht

	Baten en lasten Bedragen x € 1.000	2024			2025			2026			2027			Toelichting
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
														Woningmarkt. Aanvullende € 100.000 in 2024 betreft dekking van de formatie-uitbreiding op team Bouw- en Woning Toezicht (BWT).
	Reserve Transformatiefonds Woningmarkt	-125.000	0	0	-125.000	0	0	-125.000	0	0	0	0	0	Betreft de vorming van de reserve Transformatiefonds Woningmarkt d.m.v. een jaarlijkse storting van € 125.000 in de periode 2023 t/m 2026.
	Reserve Ruimtelijke plannen	-53.000	243.300	190.300	-53.000	83.300	30.300	-53.000	83.300	30.300	-53.000	83.300	30.300	Betreft jaarlijkse storting ter dekking van de werkelijke (meerjarige) kosten van het opstellen van ruimtelijke plannen conform het plan van aanpak.
	Reserve Kerkgebouwen	-15.000	140.000	125.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	0	-15.000	Betreft jaarlijkse storting ter dekking mede ter dekking van de restauratiebijdrage aan de St.Martinuskerk in 2024.
<b>C4</b>	<b>Structurele baten en lasten:</b>	<b>-2.784.700</b>	<b>572.500</b>	<b>-2.212.200</b>	<b>-2.580.700</b>	<b>580.000</b>	<b>-2.000.600</b>	<b>-2.582.000</b>	<b>572.500</b>	<b>-2.009.400</b>	<b>-2.590.700</b>	<b>538.800</b>	<b>-2.052.000</b>	
<b>D4</b>	<b>Structurele reservemutaties:</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	
	<b>5 Openbare ruimte</b>	<b>-8.458.100</b>	<b>5.284.700</b>	<b>-3.173.400</b>	<b>-8.347.600</b>	<b>5.276.400</b>	<b>-3.071.200</b>	<b>-8.605.300</b>	<b>5.278.100</b>	<b>-3.327.200</b>	<b>-8.646.300</b>	<b>5.280.000</b>	<b>-3.366.300</b>	
<b>A5</b>	<b>Incidentele baten en lasten:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>B5</b>	<b>Incidentele reservemutaties:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C5</b>	<b>Structurele baten en lasten:</b>	<b>-8.458.100</b>	<b>5.151.500</b>	<b>-3.306.600</b>	<b>-8.347.600</b>	<b>5.143.200</b>	<b>-3.204.400</b>	<b>-8.605.300</b>	<b>5.144.900</b>	<b>-3.460.400</b>	<b>-8.646.300</b>	<b>5.146.800</b>	<b>-3.499.500</b>	
<b>D5</b>	<b>Structurele reservemutaties:</b>	<b>0</b>	<b>133.200</b>	<b>133.200</b>	<b>0</b>	<b>133.200</b>	<b>133.200</b>	<b>0</b>	<b>133.200</b>	<b>133.200</b>	<b>0</b>	<b>133.200</b>	<b>133.200</b>	
	<b>6 Bestuur en organisatie</b>	<b>-4.355.900</b>	<b>7.391.600</b>	<b>3.035.700</b>	<b>-4.606.200</b>	<b>7.493.800</b>	<b>2.887.600</b>	<b>-4.511.600</b>	<b>7.494.600</b>	<b>2.982.900</b>	<b>-4.627.600</b>	<b>7.581.000</b>	<b>2.953.400</b>	
<b>A6</b>	<b>Incidentele baten en lasten:</b>	<b>-2.200</b>	<b>0</b>	<b>-2.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Externe projectleider nieuwe evenementen software	-2.200	0	-2.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Een externe projectleider aan te stellen voor de duur van anderhalf jaar startende op 7 juli 2023, voor de aanbesteding en implementatie van een nieuwe applicatie die aansluit op de huidige wensen en eisen van alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten. Dit betreft een ontwikkeltraject waarbij nadrukkelijk wordt ingezet op een gezamenlijke oplossing voor alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten.
<b>B6</b>	<b>Incidentele reservemutaties:</b>	<b>-125.000</b>	<b>0</b>	<b>-125.000</b>	<b>-175.000</b>	<b>0</b>	<b>-175.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Storting AR t.b.v. weerstandsvermogen	-125.000	0	-125.000	-175.000	0	-175.000	0	0	0	0	0	0	T.b.v. het verbeteren van het weerstandsvermogen wordt 2-malig een storting gedaan in de AR in 2024 en 2025.
<b>C6</b>	<b>Structurele baten en lasten:</b>	<b>-4.228.700</b>	<b>7.045.200</b>	<b>2.816.500</b>	<b>-4.431.200</b>	<b>7.310.500</b>	<b>2.879.300</b>	<b>-4.511.600</b>	<b>7.404.800</b>	<b>2.893.200</b>	<b>-4.627.600</b>	<b>7.521.200</b>	<b>2.893.600</b>	
<b>D6</b>	<b>Structurele reservemutaties:</b>	<b>0</b>	<b>346.400</b>	<b>346.400</b>	<b>0</b>	<b>183.300</b>	<b>183.300</b>	<b>0</b>	<b>89.700</b>	<b>89.700</b>	<b>0</b>	<b>59.800</b>	<b>59.800</b>	

	Baten en lasten	2024			2025			2026			2027			Toelichting
		Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	
E (A1 t/m A6)	Incidentele baten & lasten programma's	-845.200	636.000	-209.200	-677.700	622.400	-55.300	-588.800	563.800	-25.000	-339.800	339.800	0	
F (B1 t/m B6)	Incidentele reservemutaties programma's	-318.000	642.500	324.500	-368.000	209.900	-158.100	-193.000	194.900	1.900	-68.000	83.300	15.300	
G (C1 t/m C6)	Structurele baten en lasten programma's	-43.043.600	17.617.900	-25.425.700	-42.384.100	17.949.100	-24.435.000	-42.933.100	18.109.800	-24.823.300	-43.058.000	18.200.300	-24.857.700	
H (D1 t/m D6)	Structurele reservemutaties programma's	-9.000	735.900	726.900	-9.000	572.800	563.800	-9.000	479.200	470.200	-9.000	442.400	433.400	
I (G+H)	Saldo structurele baten & lasten programma's	-43.052.600	18.353.800	-24.698.800	-42.393.100	18.521.900	-23.871.200	-42.942.100	18.588.900	-24.353.200	-43.067.000	18.642.700	-24.424.300	
J (E+F)	Saldo incidentele baten & lasten programma's	-1.163.200	1.278.500	115.300	-1.045.700	832.300	-213.400	-781.800	758.800	-23.000	-407.800	423.100	15.300	
	<b>Divers</b>													
	<b>Algemene middelen</b>	-249.900	31.226.000	30.976.100	-240.700	31.124.900	30.884.200	-231.500	28.466.200	28.234.600	-222.300	28.594.700	28.372.400	
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:	-249.900	31.226.000	30.976.100	-240.700	31.124.900	30.884.200	-231.500	28.466.200	28.234.600	-222.300	28.594.700	28.372.400	
N1	Structurele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>Overhead</b>	-7.037.200	741.900	-6.295.400	-6.778.500	591.900	-6.186.600	-6.744.500	441.900	-6.302.600	-6.768.300	497.000	-6.271.300	
K2	Incidentele baten en lasten:	-100.600	0	-100.600	-51.000	0	-51.000	0	0	0	0	0	0	
	Traineeship 'Opgavegericht werken'	-50.000	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	In 2023 en 2024 wordt ieder jaar € 50.000 euro beschikbaar gesteld voor het doorvoeren van het project: opgavegericht werken in Beek
	Implementatiekosten Wet Open Overheid	-50.600	0	-50.600	-51.000	0	-51.000	-51.000	0	0	0	0	0	Voor de implementatie van de nieuwe Wet Open overheid is t/m 2026 incidenteel bovenop het structurele bedrag een implementatiebudget geraamd coform Mei circulaire 2022
L2	Incidentele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
M2	Structurele baten en lasten:	-6.936.600	217.800	-6.718.900	-6.727.400	217.800	-6.509.700	-6.744.500	217.800	-6.526.700	-6.768.300	217.800	-6.550.600	
N2	Structurele reservemutaties:	0	524.100	524.100	0	374.100	374.100	0	224.100	224.100	0	279.300	279.300	
	<b>Vennootschapsbelasting</b>	-14.000	0	-14.000	-14.000	0	-14.000	-14.000	0	-14.000	-14.000	0	-14.000	
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:	-14.000	0	-14.000	-14.000	0	-14.000	-14.000	0	-14.000	-14.000	0	-14.000	
N3	Structurele reservemutaties:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>Onvoorzien</b>	-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	-100.600	0	-100.600	-51.000	0	-51.000	0	0	0	0	0	0	

Bijlage 6: Recapitulatie begrotingsevenwicht

Baten en lasten	2024			2025			2026			2027			Toelichting	
	Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten		Saldo
P (L1 t/m L4)	Incidentele reservemutaties Divers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Q (M1 t/m M4)	Structurele baten en lasten Divers	-7.250.600	31.443.700	24.193.100	-7.032.200	31.342.700	24.310.400	-7.040.100	28.683.900	21.643.900	-7.054.700	28.812.500	21.757.700	
R (N1 t/m N4)	Structurele reservemutaties Divers	0	524.100	524.100	0	374.100	374.100	0	224.100	224.100	0	279.300	279.300	
S (Q+R)	Saldo structurele baten & lasten Divers	-7.250.600	31.967.900	24.717.300	-7.032.200	31.716.800	24.684.600	-7.040.100	28.908.000	21.868.000	-7.054.700	29.091.800	22.037.000	
T (O+P)	Saldo incidentele baten & lasten Divers	-100.600	0	-100.600	-51.000	0	-51.000	0	0	0	0	0	0	
U (I+S)	Totaal saldo structurele baten & lasten	-50.303.200	50.321.700	18.500	-49.425.400	50.238.700	813.400	-49.982.200	47.497.000	-2.485.200	-50.121.700	47.734.500	-2.387.200	
V (J+T)	Totaal saldo incidentele baten & lasten	-1.263.800	1.278.500	14.700	-1.096.700	832.300	-264.400	-781.800	758.800	-23.000	-407.800	423.100	15.300	
W (U+V)	Totale baten & lasten	-51.567.000	51.600.200	33.200	-50.522.100	51.071.100	549.000	-50.764.000	48.255.800	-2.508.200	-50.529.500	48.157.600	-2.371.900	

**Overzicht structurele reserve mutaties:**

Baten en lasten	2024			2025			2026			2027		
Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<b>1. Werk en economie</b>												
<b>Structurele reservemutaties</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500
<b>2. Zorg en inkomen</b>												
<b>Structurele reservemutaties</b>	<b>0</b>	<b>18.900</b>	<b>18.900</b>	<b>0</b>	<b>18.900</b>	<b>18.900</b>	<b>0</b>	<b>18.900</b>	<b>18.900</b>	<b>0</b>	<b>18.900</b>	<b>18.900</b>
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	0	18.900	18.900	0	18.900	18.900	0	18.900	18.900	0	18.900	18.900
<b>3. Maatschappelijke ontwikkeling</b>												
<b>Structurele reservemutaties</b>	<b>-9.000</b>	<b>227.900</b>	<b>218.900</b>	<b>-9.000</b>	<b>227.900</b>	<b>218.900</b>	<b>-9.000</b>	<b>227.900</b>	<b>218.900</b>	<b>-9.000</b>	<b>221.000</b>	<b>212.000</b>
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	-9.000	227.900	218.900	-9.000	227.900	218.900	-9.000	227.900	218.900	-9.000	221.000	212.000
<b>4. Ruimtelijk ontwikkelen</b>												
<b>Structurele reservemutaties</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000
<b>5. Openbare ruimte</b>												
<b>Structurele reservemutaties</b>	<b>0</b>	<b>133.200</b>	<b>133.200</b>	<b>0</b>	<b>133.200</b>	<b>133.200</b>	<b>0</b>	<b>133.200</b>	<b>133.200</b>	<b>0</b>	<b>133.200</b>	<b>133.200</b>
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	0	133.200	133.200	0	133.200	133.200	0	133.200	133.200	0	133.200	133.200
<b>6. Bestuur en organisatie (excl.divers)</b>												
<b>Structurele reservemutaties</b>	<b>0</b>	<b>346.400</b>	<b>346.400</b>	<b>0</b>	<b>183.300</b>	<b>183.300</b>	<b>0</b>	<b>89.700</b>	<b>89.700</b>	<b>0</b>	<b>59.800</b>	<b>59.800</b>
Onttrekking Algemene Reserve	0	196.900	196.900	0	63.700	63.700	0	89.700	89.700	0	59.800	59.800
Onttrekking reserve ingroei Veiligheidsregio	0	149.500	149.500	0	119.600	119.600	0	0	0	0	0	0
<b>Overhead</b>												
<b>Structurele reservemutaties</b>	<b>0</b>	<b>524.100</b>	<b>524.100</b>	<b>0</b>	<b>374.100</b>	<b>374.100</b>	<b>0</b>	<b>224.100</b>	<b>224.100</b>	<b>0</b>	<b>279.300</b>	<b>279.300</b>
Onttrekking reserve dekking kapitaallasten	0	524.100	524.100	0	374.100	374.100	0	224.100	224.100	0	279.300	279.300
<b>Totaal:</b>	<b>-9.000</b>	<b>1.260.000</b>	<b>1.251.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>946.900</b>	<b>937.900</b>	<b>-9.000</b>	<b>703.300</b>	<b>694.300</b>	<b>-9.000</b>	<b>721.700</b>	<b>712.700</b>

**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 begrotingsaldo.

*Onttrekking algemene reserve:*

Over een termijn van vijf jaren is, vanuit de vervroegde verkoop 4<sup>e</sup> 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.

### Aanvaardbaarheids criterium

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)**

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

### **Gemeentefonds**

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

### Gemeentelijke inkomstenbronnen

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. Efra) Bijdragen van de provincie (bijv. regiobijdrage)

### Gemeentewet

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

### Getrouw beeld

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

### Grondbeleid, actief

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

### Grondbeleid, passief

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

### Grondexploitatie

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

### Grondexploitatie kengetal

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

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

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

### Heffingen

Belastingen en retributies.

### Indexeren

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

### Inflatie

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

### Informatie voor derden

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

### Investering

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

### Investeringen, levensduur verlengende

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

### Investeringen met een economisch nut

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

### Investeringen met een maatschappelijk nut

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

### Investeringen (uitbreiding)

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

### Iv3

Afkorting van “*Informatie voor derden*”.

### Jaarstukken

De jaarstukken bestaan uit het beleidsmatige *jaarcijferslag* en de financiële *jaarcijferslag* 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.

### Marktwaarde

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

Verstrekkings 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 *programmmaplan* 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.

### Programmmaplan

Het programmmaplan 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 programmmaplan 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 *jaarstukken* over of en hoe de gestelde doelen zijn gerealiseerd en wat dit heeft gekost.

### **Verbonden partijen**

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

### **Vervanging**

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

### **Vervangingsinvesteringen**

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

### **Verordeningen**

Algemene regels, vastgesteld door de gemeenteraad.

### **Verordening 212**

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

### Verordening 213

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

### Verordening 213a

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

### Verslag van bevindingen

Verslag van het onderzoek door de accountant van de *jaarrekening*.

### Vervaardigingsprijs

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

### Vlottende middelen

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

### 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

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
BMO	Bestuur- en managementondersteuning
BMV	Brede Maatschappelijke Voorziening
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BRP	BasisRioleringsPlan
BS	Basisschool
BsGW	Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
BV	Besloten Vennootschap
BWT	Bouw en Woning Toezicht
BZK	Buitenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CBL	Cross Border Leases
CBS	Centraal Bureau voor Statistiek
CDOKE	Capaciteit Decentrale Overheden Klimaat en Energie
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
DUB	Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling
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
GALA	Gezond en Actief Leven Akkoord
GAVR	Geen Afschrijving, Variabele Rente
GFT	Groente, Fruit en Tuin
GGD	Gemeenschappelijke Regeling Geneeskundige Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
GI	Gecertificeerde Instelling
GR	Gemeenschappelijke Regelingen
HALT	Het Alternatief
HGN	Het Groene Net
HKP	Hulpkostenplaats

ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IKS	Iedereen Kan Sporten
IMD	Intergemeentelijke Milieudienst Beek Nuth Stein
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
IU	Integratie Uitkering
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
KDC	Kinderdagcentrum
KVS	Kostenverdeelstaat
LINE	Lineair
LIVR	Lineaire afschrijving, variabele rente
MAA	Maastricht Aachen Airport
MFC	Multifunctioneel Centrum
MKB	Midden en Klein Bedrijf
MKD	Medisch kinderdagverblijf
MOJP	Meerjarig Onderhoudsplan
NAVOS	Nazorg Voormalige Stortplaatsen
N.n.b.	Nog niet bekend
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
N.V.	Naamloze vennootschap
NVRD	Koninklijke Vereniging voor Afval en Reinigingsmanagement
NVVB	Nederlandse Vereniging voor Burgerzaken
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
RDW	Rijksdienst voor het Wegverkeer
RES	Regionale energiestrategie
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RWM	Regionaal afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek
SiSa	Single Information Single Audit
SLG	Sportlandgoed
SMI	Sociaal medische indicatie
SPV	Special Purpose Vehicle (vennootschap die slechts voor een enkele transactie wordt opgericht)
SPUK	Specifieke Uitkering Sport
SVB	Sociale Verzekeringsbank
SVREZL	Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
TAS	Trainingscentrum aangepast sporten



TPE	Techno Port Europe
UVP	Uitvoeringsplan
VANG	Van Afval naar Grondstof
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
Vpb	Vennootschapsbelasting
VTH	Vergunningen, Toezicht en Handhaving
VVE	Voorschoolse- en Vroegschoolse Educatie
WGR	Wet gemeenschappelijke regelingen
WHK	Werkhervattingskas
WKB	Wet kwaliteitsborging voor de bouw
WM	Westelijke Mijnstreek
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WON	Wet Onafhankelijk Netbeheer
WOB	Wet openbaarheid van bestuur
WOO	Wet Open Overheid
WOZ	Waardering onroerende zaken
WSW	Wet Sociale werkvoorziening
Wvvg	Wet verplichte ggz
WWB	Wet Werk en Bijstand