



Jaarverantwoording 2021

Jaarverslag 2021
Jaarrekening 2021

Gemeente Valkenburg aan de Geul

Jaarverantwoording 2021

Versie: 1.03 d.d. 14 juni 2022

Status: Versie t.b.v. publicatie d.d. 16 juni 2022.

Behandeld in het college d.d. 7 juni 2022 ter aanbieding aan de gemeenteraad.

Voorlopig definitief onder voorbehoud van afronding controle door externe accountant.

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de gemeenteraad,

Voor het tweede jaar op rij bieden wij u een jaarverantwoording aan onder bijzondere omstandigheden. In juli 2021 werd onze gemeente geconfronteerd met een watersnoodramp. Dit kwam bovenop de coronacrisis die een impact had op onze ondernemers, instellingen en verenigingen en daarmee op onze inwoners.

Deze beide gebeurtenissen hebben ook een impact gehad op de gemeentelijke organisatie, zowel politiek als ambtelijk. Het heeft laten zien dat wij als organisatie in staat zijn om snel in te spelen op de omstandigheden wanneer de situatie daarom vraagt. Aan de andere kant zijn plannen voor de (middel-) lange termijn in 2021 deels naar de achtergrond geschoven.

De fysieke- en financiële afwikkeling van de watersnoodramp is nog niet afgerond. Vanwege de omvang van de schade voor zowel inwoners, ondernemers als de gemeente is het de verzekeraars en het rijk nog niet gelukt om de hoogte van de schadevergoeding voor onze gemeente vast te stellen. Daarbij tekenen we op dat het college heeft verzocht eerst de schades bij inwoners en ondernemers af te wikkelen alvorens de gemeentelijke schade te beoordelen

Wij hebben daarbij getracht om een tussentijdse afrekening tot stand te laten komen voor het gedeelte van de schade dat betrekking heeft op 2021. Dit is helaas niet gerealiseerd, waardoor de kosten van de watersnood leiden tot een aanzienlijk negatief financieel resultaat over 2021. Omdat de financiële afwikkeling van onze gemeentelijke schade op zich laat wachten, kunnen we het jaar 2021 helaas niet met een voordeel afsluiten. Wanneer er op het gebied van de schadeafhandeling vorderingen gemaakt worden zullen we u vanzelfsprekend hierover berichten.

In de bijgevoegde raadsnota treft u een voorstel aan voor de bestemming van het resultaat over 2021.

Met het aanbieden van de jaarverantwoording over 2021, bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening, geven wij als college van burgemeester en wethouders invulling aan onze verplichting op basis van artikel 197 en 198 van de Gemeentewet. Uw raad wordt, cf. artikel 198 lid 1 van de Gemeentewet, verzocht om de jaarrekening en het jaarverslag vast te stellen. Met het vaststellen van de jaarrekening en het jaarverslag verleent u aan het college decharge over het in 2021 gevoerde beleid.

Het college van burgemeester en wethouders
van de gemeente Valkenburg aan de Geul,

w.g.

mr. G.S. Reehuis
algemeen directeur / gemeentesecretaris

w.g.

D.M.M.T. Prevoo
burgemeester

Inhoudsopgave

Het jaarverslag

| | | |
|--------------------|--|-----------|
| Hoofdstuk 1 | De programmaverantwoording | 5 |
| | Algemene inleiding en leeswijzer | 5 |
| 1.1 | Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving | 7 |
| 1.2 | Programma Toerisme en Economie | 10 |
| 1.3 | Programma Sociaal Domein | 15 |
| 1.4 | Programma Ruimtelijk Domein | 26 |
| 1.5 | Programma Algemene Taakvelden | 36 |
| 1.6 | Overhead, Vennootschapsbelasting en Onvoorzien | 38 |
| Hoofdstuk 2 | De paragrafen | 39 |
| 2.1 | Paragraaf Lokale heffingen | 39 |
| 2.2 | Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing | 46 |
| 2.3 | Paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen | 51 |
| 2.4 | Paragraaf Financiering | 53 |
| 2.5 | Paragraaf Bedrijfsvoering | 56 |
| 2.6 | Paragraaf Verbonden Partijen | 58 |
| 2.7 | Paragraaf Grondbeleid | 77 |
| 2.8 | Paragraaf Covid-19 | 78 |
| 2.9 | Paragraaf Watersnood | 79 |

De jaarrekening

| | | |
|--------------------|--|-----------|
| Hoofdstuk 3 | De balans | 82 |
| Hoofdstuk 4 | Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening | 84 |
| Hoofdstuk 5 | Toelichting op de balans en het overzicht van baten en lasten | 85 |
| 5.1 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 85 |
| 5.2 | Toelichting op de balans | 89 |
| 5.3 | Toelichting op het overzicht van baten en lasten | 102 |
| 5.4 | Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid | 111 |

Bijlagen

| | | |
|-----------|---|-----|
| Bijlage 1 | Het overzicht van baten en lasten op taakveldniveau | 112 |
| Bijlage 2 | Het overzicht van incidentele baten en lasten per programma | 118 |
| Bijlage 3 | SiSa-verantwoording | 119 |
| Bijlage 4 | WNT-verantwoording | 128 |

Het jaarverslag

Hoofdstuk 1: De programmaverantwoording

Algemene inleiding en leeswijzer

De jaarverantwoording 2021 is opgebouwd uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag is opgebouwd uit de programmaverantwoording en de paragrafen. De jaarrekening is opgebouwd uit de balans per 31 december 2021, het overzicht van baten en lasten over 2021 en de toelichtingen op de balans en op de baten en lasten.

Financiële samenvatting

In de onderstaande tabel is het totaal van de baten en lasten samengevat.

(bedragen in duizenden euro's)

| Recapitulatie jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 |
|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------|
| Lasten | 53.364 | 57.236 | 61.052 |
| Baten | 53.345 | 55.634 | 55.880 |
| Saldo van baten en lasten | -19 N | -1.602 N | -5.172 N |
| Toevoegingen aan reserves | 268 | 7.292 | 8.422 |
| Onttrekkingen uit reserves | 669 | 8.894 | 9.805 |
| Resultaat begrotingsjaar 2021 | 382 V | 0 V | -3.789 N |

Het begrotingsjaar 2021 wordt afgesloten met een nadelig resultaat van € 3.788.883. In de onderstaande tabel staat weergegeven wat het effect is van de watersnood op dit resultaat:

(bedragen in duizenden euro's)

| | |
|---|-----------------|
| Resultaat 2021 excl. kosten watersnoodramp | 2.386 V |
| Financiële gevolgen watersnood (gedeelte 2021) | 6.175 N |
| Resultaat 2021 incl. kosten watersnoodramp | -3.789 N |

Het bedrag van € 6.175.000 heeft betrekking op het gedeelte van de kosten dat in 2021 is verwerkt. Ook in 2022 heeft onze gemeente nog te maken met de financiële gevolgen van de watersnood. Het gedeelte voor 2022 is hier niet in verwerkt.

In de programmaverantwoording is een overzicht opgenomen van de baten en lasten per programma. In de jaarrekening is het totaaloverzicht van de baten en lasten opgenomen, uitgesplitst per programma. In de toelichting op de jaarrekening zijn per programma overzichten opgenomen van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de realisatie 2021. De grootste afwijkingen worden verklaard.

Indeling van de programmaverantwoording

De programmaverantwoording is, cf. de indeling in de primaire begroting 2021, opgebouwd vanuit de volgende programma's:

- Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving
- Programma Toerisme en Economie
- Programma Sociaal Domein
- Programma Ruimtelijk Domein
- Programma Algemene Taakvelden

Naast het programma Algemene Taakvelden bevat de verantwoording ook de onderdelen:

- Overhead
- Vennootschapsbelasting
- Onvoorziene uitgaven en inkomsten

Het saldo van de bovenstaande posten vormt het resultaat over het begrotingsjaar.

De programmaverantwoording geeft in de basis antwoord op de drie W vragen:

- Wat hebben we bereikt?
- Wat hebben we daarvoor gedaan?
- Wat heeft dat gekost?

De programma's zijn opgedeeld in thema's, waarbij per thema antwoord wordt gegeven op de eerste twee vragen. De vraag "Wat heeft dat gekost" wordt voor het gehele programma beantwoord op basis van een tabel met baten en lasten op taakveldniveau.

Indeling van de paragrafen

In hoofdstuk 2 zijn de paragrafen opgenomen. Anders dan de programma-indeling in hoofdstuk 1 geldt voor de paragrafen wel een landelijk voorgeschreven indeling. In deze paragrafen leggen wij verantwoording af voor de lokale heffingen, het weerstandsvermogen en risicobeheersing, het onderhoud aan kapitaalgoederen, de financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid. In 2021 zijn daar de facultatieve paragrafen Covid-19 en Watersnood aan toegevoegd.

De jaarrekening

De jaarrekening is opgebouwd uit de balans per 31 december 2021, het overzicht van de baten en lasten over het begrotingsjaar 2021 en de toelichtingen.

De toelichtingen bevatten de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling, de toelichting op de balans, de toelichting op de baten en lasten inclusief een analyse van de significante afwijkingen ten opzichte van de begroting en een analyse van de begrotingsrechtmatigheid.

In de bijlagen zijn onder andere de SiSa-verantwoording en de WNT-verantwoording opgenomen. SiSa staat voor Single Information Single Audit en WNT voor de Wet Normering Topinkomens. Beiden zijn een verplicht onderdeel van de gemeentelijke jaarverantwoording.

Proces vaststellen van de jaarverantwoording 2021

De ontwerp jaarverantwoording 2021 zal worden gepubliceerd op donderdag 16 juni 2022. Dit is het eerste moment dat het jaarverslag en de jaarrekening over 2021 beschikbaar zijn voor de raadsleden en ook publiekelijk te raadplegen is.

De leden van de gemeenteraad hebben de mogelijkheid om informatieve vragen in te dienen over de ontwerpjaarrekening. Deze schriftelijke vragen kunnen op de gebruikelijke wijze, bij voorkeur per raadsfractie, worden ingediend via de griffie. De afgesproken deadline hiervoor is maandag 27 juni 2022, voor 09:00u.

Het college zal op vrijdag 1 juli 2022 de schriftelijke vragen beantwoorden.

In de openbare raadsvergadering van maandag 11 juli 2022 wordt de jaarverantwoording over 2021 ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. Met het vaststellen van jaarverantwoording verleent de gemeenteraad decharge aan het college voor het gevoerde beleid in het begrotingsjaar 2021.

Na vaststelling van de jaarverantwoording zal deze vóór 15 juli 2022 worden toegezonden aan het College van Gedeputeerde Staten (GS) van de Provincie Limburg.

1.1 Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

Omschrijving programma

In dit programma wordt ingegaan op de verantwoordelijkheid van de gemeente voor de integrale veiligheid, zoals openbare orde en crisis- en rampenbestrijding. Iedereen moet veilig zijn en zich veilig kunnen voelen. Bij activiteiten die door de samenleving zelf worden geïnitieerd, wordt nagegaan hoe de gemeente deze initiatieven kan ondersteunen of bewoners en ondernemers kan activeren om zelf actie te ondernemen. Want ook voor (sociale) veiligheid geldt dat het nemen van de eigen verantwoordelijkheid door burgers en bedrijven een essentieel onderdeel vormt.

Thema's programma

Dit programma bestaat uit het thema Openbare Orde en Veiligheid. Het onderdeel vergunningverlening wordt daarnaast apart benoemd.

Thema: Openbare Orde en Veiligheid

De ambitie van de gemeente is om de veiligheid van bewoners en bezoekers op straat en in de leefomgeving te waarborgen en daar waar nodig te verhogen. Tevens wil de gemeente ernstige vormen van (horeca)overlast en onveiligheid voorkomen. Om hieraan invulling te kunnen geven zijn de volgende beleidsnota's opgesteld en ter hand genomen:

- Integraal Veiligheidsplan Heuvelland 2020-2023;
- Uitvoeringsprogramma IVP 2020-2023;
- Omgevingsverordening 2020;
- Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving (VVTH-plan) 2019-2023;
- Jaarlijks Toezicht en Handhaving (HUP);
- Horecasanctiebeleid gemeente Valkenburg aan de Geul;
- Preventie- en handhaving (Jeugd, Alcohol en Omgeving 2015-2019 (inclusief drugspreventie));
- Samen op weg met het risicoprofiel Brandweer 2014;
- Kwaliteitsmeter Veilig Uitgaan (KVU).

Wat hebben we bereikt?

- Een veilige woon- en leefomgeving;
- Een plezierig en veilig uitgaanscentrum;
- Het verbeteren van de naleving van de regels die gelden in de openbare ruimte;
- Het verbeteren van de naleving van de regels op het gebied van de brandveiligheid;
- Een adequate uitvoering en goede naleving van de Drank- en Horecawet;
- Het stimuleren van de eigen verantwoordelijkheid van zowel ondernemers als inwoners, zodat de leefomgeving veiliger wordt;
- Afdoende hulpverlening door de brandweer en zo veel mogelijk voldoen aan de landelijke normen voor opkomst- en uitruktijden;
- Een optimaal afgestemde inzet van beschikbare capaciteit van de brandweer;
- Het stimuleren van maatregelen voor brandpreventie en zelfredzaamheid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De uitvoeringsprogramma's, zoals hierboven genoemd, worden uitgevoerd. Tevens zal met alle betrokkenen gewerkt worden aan het Uitvoeringsprogramma Integrale veiligheidsplan 2020-2023. Daarin zijn de volgende veiligheidsonderwerpen als prioriteit opgenomen:

- Overlast/geweld op het snijvlak van zorg en veiligheid;
- Veilig toerisme, recreatie en evenementen;
- Ondernijmende criminaliteit.

Daarnaast zijn vijf strategische thema's benoemd, te weten:

- Veilige en leefbare kernen;
- Jeugd en veiligheid;
- Woninginbraak en andere vermogenscriminaliteit;
- Drugsoverlast;
- Veiligheid rond het uitgaan.

In het Integraal Veiligheidsplan Heuvelland zijn indicatoren opgenomen over de misdaad- en incidentcijfers van de politie. Hierover wordt jaarlijks afzonderlijk aan de raad gerapporteerd.

Aandacht voor alle veiligheidsthema's

De gemeente gaat, samen met de andere Heuvellandgemeenten, door met de inzet op alle veiligheidsthema's. Daarbij is er aandacht en ruimte voor doorontwikkeling van de aanpak. Verder voeren we wettelijke taken uit en reageren we op incidenten en urgente vragen vanuit de samenleving.

Blijven samenwerken

De gemeente gaat door met de regionale samenwerking op veiligheidsterrein. De belangrijkste regionale samenwerkingsverbanden zijn:

- Integraal IVP en bijbehorende Uitvoeringsprogramma's met Heuvelland gemeenten;
- Veiligheidshuis Maastricht Heuvelland: afstemming binnen de regio tussen partners uit de justitiële keten, de veiligheidsketen en de zorgketen met als doel het terugdringen van overlast, criminaliteit en huiselijk geweld;
- Regionaal Informatie en Expertise Centrum (RIEC): afstemming overheidspartijen ter bestrijding van de georganiseerde misdaad;
- Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Zuid-Limburg: afstemming en expertise op het gebied van vergunningverlening, toezicht, handhaving en milieuvadvisie;
- Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL): afstemming tussen ketenpartners ten aanzien van aanpak (gezondheids-)risico's, rampen en crises;
- Burgernet: burgers helpen de politie bij opsporing verdachten;
- WhatsApp Buurt Preventie (WABP);
- Regionaal overleg integraal toezicht (ROIT): afstemming werkzaamheden BOA's;
- Meld Misdaad Anoniem;
- Wijkagenten en WijkBOA's.

Bij sociale veiligheid is ook de inzet van wijkagenten en BOA's relevant. De wijkBOA's houden spreekuren in de wijk. Ook vindt er periodiek overleg plaats met de politie, waarbij aandacht is voor de ontvangen meldingen van burgers in een periode en afspraken gemaakt worden voor de uitvoering van projecten op hotspots (extra toezicht, snelheidsmetingen, drankcontroles, fietsendiefstallen, diefstal uit schuurtjes, etc. etc.).

Vergunningverlening

Wat hebben we bereikt?

Een juiste implementatie van het vergunningensysteem Squit 20/20 (opvolger van Squit XO). Alle binnenkomende vergunningaanvragen binnen de geldende wettelijke termijnen afhandelen.

Beleidsindicatoren

| Nummer | Indicator | Eenheid | Periode | Valkenburg aan de Geul | Nederland | Bron |
|--------|--------------------------------|---------------------------|---------|------------------------|-----------|----------------|
| 1.1 | Verwijzingen Halt | aantal per 1.000 jongeren | 2020 | 22 | 11 | Stichting Halt |
| 1.2 | Winkeldiefstallen | aantal per 1.000 inwoners | 2021 | 0,6 | 1,8 | CBS |
| 1.3 | Geweldsmisdrijven | aantal per 1.000 inwoners | 2021 | 1,8 | 4,3 | CBS |
| 1.4 | Diefstallen uit woningen | aantal per 1.000 inwoners | 2021 | 1,2 | 1,3 | CBS |
| 1.5 | Vernielingen en beschadigingen | aantal per 1.000 inwoners | 2021 | 3,7 | 6,1 | CBS |

Bron: waarstaatjegemeente.nl.

Wat heeft dat gekost?

Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

(bedragen * € 1.000)

| | Primaire begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 1.369 | 1.361 | 1.783 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 1.399 | 1.486 | 1.360 |
| Totaal lasten | 2.768 | 2.847 | 3.143 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 73 | 73 | 75 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 93 | 106 | 94 |
| Totaal baten | 166 | 179 | 168 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 1.296 | 1.288 | 1.708 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 1.306 | 1.380 | 1.266 |
| Saldo van baten en lasten | 2.602 | 2.668 | 2.974 |

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging is opgenomen in hoofdstuk 5.3 van de jaarverantwoording.

1.2 Programma Toerisme en Economie

Omschrijving programma

In dit programma worden de activiteiten gepresenteerd, die zijn gericht op het economisch functioneren van onze gemeente. De kern waarop de beleidsvoornemens zijn gebaseerd, zijn de Visie Vrijetijdseconomie 2030, de Toekomstvisie 2035, de Gebiedsvisie van Buitengoed Geul en Maas en het strategisch actieplan van het Middengebied. De focus ligt op het versterken van het kwaliteitstoerisme ter bevordering van de werkgelegenheid en het welzijn en welbehagen van onze inwoners en bedrijven. Waar mogelijk en verantwoord kiest onze gemeente voor investeringen, om daarmee de basis te leggen voor een duurzame economie.

Thema's programma

Dit programma bestaat uit de volgende drie thema's:

1. Economie;
2. Toerisme en recreatie;
3. Toeristische heffingen.

Thema 1: Economie

Wat hebben we bereikt?

De focus ligt met name op het versterken van de kwaliteit van het product Valkenburg aan de Geul in de breedste zin van het woord, binnen het economisch profiel en het toeristische product van Zuid-Limburg als geheel. Aan de ene kant met als doel om het toeristisch aanbod van Valkenburg aan de Geul te versterken, zodat dit aansluit bij de toekomstige vraag van bezoekers en toeristen. Aan de andere kant met als doel om een kwalitatief hoogwaardige leef-, werk- en woonomgeving te bieden voor de eigen inwoners. Doel hierbij is een goede balans tussen mens, milieu en economie na te streven.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Regionale economische ontwikkelingen

Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL)

De SVREZL is een gezamenlijke visie op de ruimtelijke structuur voor winkels, kantoren en bedrijventerreinen, die is opgesteld en vastgesteld door de 16 gemeenten in Zuid-Limburg. De SVREZL is gericht op het versterken van de leefbaarheid en het vestigingsklimaat van de regio door het aanbod zo goed mogelijk af te stemmen op de vraag. In de SVREZL zijn locaties aangegeven waar de versterking gewenst is (kwalitatief en soms ook kwantitatief) en worden beleidsuitgangspunten geformuleerd voor nieuwe initiatieven. Verder is in de SVREZL opgenomen dat het overaanbod van winkel- en kantoorruimte in Zuid-Limburg op basis van deze visie wordt aangepakt.

In 2021 is het functioneren van de SVREZL binnen de regio geëvalueerd. Gemeenten gaan in gezamenlijk overleg en aan de hand van deze evaluatie beoordelen of een wijziging van de doelen en/of instrumenten uit de SVREZL nodig is.

Regionale economische samenwerking

In 2021 hebben wij, naast de hierboven genoemde SVREZL, deelgenomen aan de volgende regionale (economische) overlegstructuren en samenwerkingsvormen: Economische Samenwerking Zuid-Limburg (ESZL), Middengebied, Nationale Omgevingsvisie Zuid-Limburg (NOVI). Werkgroep Visie Vrijetijdseconomie, Buitengoed Geul en Maas (inmiddels omgedoopt tot 'NaarBuitengoed'), Intergewestelijk overleg Toerisme (IGOT), Kernteam beleid Zuid-Limburg.

Lokale economische ontwikkelingen

Bedrijveninvesteringszone Valkenburg (BIZ-Valkenburg)

Vanuit de BIZ-Valkenburg is er een structureel overleg tussen het bestuur van de BIZ en de gemeente, met als doel te komen tot een activiteitenplan ter besteding van de middelen. Als gevolg van Covid-19 en de watersnood van juli 2021, heeft uw raad besloten om voor 2021 de financiering van de activiteiten van de BIZ voor onze rekening te nemen. De bijdrage van de deelnemers aan de BIZ, die wordt geheven in de vorm van een heffing, heeft daarom ook in 2021 niet plaatsgevonden.

Thema 2: Toerisme en recreatie

Dit thema sluit nauw aan op thema 1 van dit programma, omdat alle activiteiten die op het gebied van Toerisme en Recreatie ontplooid worden eveneens als economisch zijn aan te merken.

Wat hebben we bereikt?

2021 kan hopelijk gezien worden als een niet maatgevend jaar. Zowel COVID-19 als de watersnoodramp hebben een enorme negatieve impact gehad op de bedrijfsvoering voor onze toeristisch recreatieve sector. De (structurele) gevolgen en consequenties daarvan hebben wij nog niet in beeld. Desondanks zijn er wel aanzienlijke stappen gezet in de visieontwikkeling richting toekomst.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Regionale economische ontwikkelingen

Visie Vrijetijdseconomie (VTE) Zuid-Limburg

De visie VTE is een ruimtelijk-economische visie met ontwikkelingsrichtingen en ruimtelijke keuzes op het gebied van de vrijetijdseconomie. De visie bevat een beschrijving van de positie, kansen en ambities van Zuid-Limburg op toeristisch-recreatief gebied voor de (middel)lange termijn. De visie is in 2020 door alle Zuid-Limburgse gemeenten vastgesteld. In 2021 zijn we in dit kader gestart met een aantal projecten:

Knopen Lopen

Samenwerkingsovereenkomst gesloten tussen de 16 gemeenten en provincie. In 2022 start de aanbesteding van dit project.

Vitalisering campings & vakantieparken

In 2021 is aan de provincie en ESZL uitstel gevraagd van de afronding van dit project, aangezien er nog stappen gezet kunnen worden en een klein deel van de subsidie nog niet besteed is. Door corona hebben de vitaliteitsmanagers langere tijd geen bedrijven kunnen bezoeken, wat vertraging van het project heeft opgeleverd. Daarnaast zijn de getroffen bedrijven in de Geulzone nogmaals bezocht. In verband met de lastige positie van groepsaccommodaties is binnen de regio besloten het project uit te breiden met deze doelgroep.

Sectorplatform Vrijetijdseconomie

Een belangrijke ambitie binnen de visie VTE 2030 en één van de prioritaire projecten binnen het Middengebied is het opzetten van een sectorplatform ten behoeve van de Vrijetijdseconomie. In 2021 is hier een uitgebreid behoefte onderzoek naar gedaan. Op basis van dit onderzoek worden in 2022 verdere stappen gezet.

Zuid-Limburg Magazine

Een andere ambitie binnen de visie VTE én het strategisch actieplan van het Middengebied is het beter beleefbaar maken van de DNA-lijnen van Zuid-Limburg. Een middel daarvoor is het Zuid Limburg Magazine. Het Zuid-Limburg Magazine wordt een magazine vóór mensen (gasten en bewoners) dóór mensen (met name Zuid-Limburgers) die vertellen over de Zuid-Limburgse DNA-lijnen.

Lokale economische ontwikkelingen

Nafaseplan economie

20 maanden Corona en de Watersnood hebben een enorme impact gehad op vele bedrijven in onze gemeente. Om een goede inschatting te kunnen maken welk effect beide rampen hebben gehad, is in het derde kwartaal van 2021 gestart met het opstellen van een nafaseplan voor economische structuurversterking binnen Valkenburg aan de Geul. Inmiddels is reeds gestart met het oppakken van een aantal zaken die binnen dit plan van aanpak worden genoemd.

Lokale toeristische ontwikkelingen

Strategische visie toerisme Valkenburg aan de Geul

Eind 2021 is gestart met een aantal verkennende gesprekken om een nieuwe toeristische visie op te stellen, ten behoeve van de omgevingsvisie. Deze zal in de eerste helft van 2022 verder vormgegeven worden. Uit de eerste gesprekken blijkt grote behoefte aan deze visie vanuit diverse disciplines. Daarnaast verwachten we grote belangstelling vanuit inwoners en ondernemers met betrekking tot het opstellen van de visie toerisme.

Gemeentegrot

Helaas hebben COVID-19 en de watersnoodramp ook negatieve gevolgen gehad voor de exploitatie van de Gemeentegrot. De exploitatie leverde dan ook een financieel tekort op.

Inhoudelijk zijn stappen gezet met betrekking tot een aanvulling van het gidsenteam, een nieuw logo en promotionele uitingen zoals een website en de uitstraling in de grot zelf en is de aanvraag gestart om de museumstatus te verkrijgen. Ook zijn een speciale wielerrondleiding en een kindertocht ontwikkeld.

Er spelen een aantal ontwikkelingen die van invloed zijn op de toekomst van de Gemeentegrot. Zo zal vanuit de ontmanteling van de Polfermolen een keuze gemaakt moeten worden over hoe verder om te gaan met de structuur van de Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V., waaronder vooralsnog ook de Gemeentegrot valt.

Daarnaast is gestart met de visievorming Valkenburg-West. Het is wenselijk om vanuit de hoofdkaders van deze nieuwe gebiedsvisie ook een ontwikkelrichting voor de Gemeentegrot te bepalen. De visie Valkenburg West zal voor de zomer van 2022 aan de nieuwe raad worden voorgelegd ter vaststelling. Na vaststelling van de visie op hoofdlijnen kunnen we starten met de invulling van de verschillende deelgebieden, waarbij de gemeentegrot onderdeel uitmaakt van het deelgebied "centrum". De belangrijkste ambitie voor dit deelgebied is om gasten te verleiden het centrum te verlaten om ook de directe schil rondom het centrum te verkennen en zo de verblijfsduur van onze gasten te verlengen.

Hotelbeleid

Medio 2019 is het hotelbeleidskader vastgesteld. Dit kader is de basis voor de verdere uitwerking van het lokale hotelbeleid naar een uitvoeringsprogramma en -agenda. In 2020 en 2021 is dit verder vormgegeven. Vanuit de samenwerking in het Middengebied heeft Valkenburg als pilotgemeente gefungeerd voor de aanpak vitaliteit hotels. De gemeente Gulpen-Wittem zal op dezelfde wijze uitvoering geven aan de aanpak vitaliteit hotels. Voor de meer complexe aanpak waarbij de transitie van vastgoed een belangrijke rol speelt, wordt op regionaal niveau onderzocht op welke wijze we kunnen aansluiten bij NOVI ambities met betrekking tot de pijler volkshuisvesting of de POVI ambitie om leegstaand vastgoed een nieuwe invulling te geven.

De komende jaren zal dit een vast onderdeel van ons curriculum blijven.

Verblijfsaccommodatiebeleid

In aanvulling op het hotelbeleid is in 2021 gestart met het herzien van ons beleid ten aanzien van onze overige verblijfsaccommodatie voorzieningen (kampeernota, campers, B&B, Airbnb en vakantiewoningen) om daarmee te komen tot een integraal overnachtingenbeleid. Verwacht wordt dat we dit beleid voor de zomer 2022 aan de nieuwe raad kunnen voorleggen ter vaststelling.

Evenementenbeleid

In de tweede helft van 2019 is gestart met het traject om te komen tot een nieuw evenementenbeleid. Dit traject is in verband met de Covid-19 crisis en de onduidelijkheid betreffende de toekomst van evenementen begin 2020 tijdelijk “on hold” gezet. Ook gedurende 2021 zijn er door de hele situatie rondom Covid-19 en de watersnoodramp geen vorderingen gemaakt.

Evenementen

Door de Covid-19 maatregelen werden veel evenementen geannuleerd. Zo vonden Pop on Top, de Bokkemèrt, diverse wielerevenementen, de zomerkermis en vele kleinere evenementen in 2021 geen doorgang. In sterk aangepaste vorm werden de Amstel Gold Race en het evenement L'Eroica Valkenburg georganiseerd. In oktober vonden enkele activiteiten in het kader van de Bokkenweken plaats.

Op vrijdag 12 november 2021 opende Kerststad Valkenburg met een aangepast programma haar deuren. Zonder Kerstparade en cultureel programma, maar met de belangrijke ondergrondse Kerstmarkten, Santa's Village, MergelRijk en Winter Wonderland Helaas werden 18 december noodgedwongen alle deuren gesloten. Er waren in 2021 nauwelijks buitenlandse toeristen. De Covid-19 maatregelen schrokken af en/of lieten een bezoek niet toe. Ook het aantal Nederlandse bezoekers bleef flink achter bij de verwachtingen. In Het nieuwe lichtfestival “Christmas Light Art Valkenburg” vond eveneens - zij het in aangepaste vorm - plaats.

Ook de Kerstmarkt in de Gemeentegrot ondervond grote hinder van de strenge Covid-19 maatregelen. De exploitatie van de Kerstmarkt sloot af met een negatief saldo.

Thema 3: Toeristische heffingen

Met de inkomsten uit de toeristische heffingen worden de lasten gedekt, die betrekking hebben op de toeristische functie.

Wat hebben we bereikt?

Een evenwichtige verdeling van de toeristisch-economische lasten door een samenstel van toeristische heffingen. In 2021 is daarbij specifiek aandacht geweest voor de verlichting van de financiële gevolgen van Covid-19, onder andere door specifieke maatregelen binnen deze toeristische heffingen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De gemeente kent de volgende toeristische heffingen, die grotendeels aan de toeristische functie kunnen worden gelinkt:

- toeristenbelasting;
- gemakkelikhedenretributie;
- reclamebelasting;
- precariobelasting voor de terrassen;
- parkeergelden;
- precariobelasting voor uitstallingen.

Als onderdeel van de financiële Covid-19 maatregelen is in 2021 geen reclamebelasting geheven. Ook de precario op terrassen is in 2021 vervallen, cf. het raadsbesluit van 12 juli 2021.

De komende jaren willen wij blijven inzetten op een evenwichtige verdeling van de inkomsten en uitgaven en zullen daarbij de verschillende toeristische heffingen betrekken. In 2021 heeft dat ertoe geleid de toeristenbelasting te heroverwegen en het voorstel te presenteren om deze per 2024 te verhogen.

Beleidsindicatoren

| Nummer | Indicator | Eenheid | Periode | Valkenburg aan de Geul | Nederland | Bron |
|--------|---------------------------|--------------------------------------|---------|------------------------|-----------|--------------|
| 2.1 | Funcziemenging | % verhouding banen en woningen | 2020 | 44,3 | 53,2 | CBS BAG/LISA |
| 2.2 | Vestigingen van bedrijven | aantal per 1.000 inwoners 15-64 jaar | 2020 | 183,8 | 158,4 | LISA |

Bron: waarstaatjegemeente.nl.

Wat heeft dat gekost?

Programma Toerisme en Economie

(bedragen * € 1.000)

| | Primaire begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 |
|---|-------------------------|-----------------------------|-----------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 0.63 Parkeerbelasting | 9 | 9 | 12 |
| 0.64 Belastingen overig | 21 | 21 | 6 |
| 2.2 Parkeren | 1.487 | 1.170 | 1.008 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 217 | 185 | 183 |
| 3.4 Economische promotie | 2.557 | 2.953 | 2.521 |
| 5.4 Musea | 322 | 534 | 869 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 476 | 469 | 629 |
| Totaal lasten | 5.091 | 5.341 | 5.228 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | |
| 0.63 Parkeerbelasting | 2.931 | 2.932 | 1.896 |
| 0.64 Belastingen overig | 503 | 11 | 9 |
| 2.2 Parkeren | 96 | 0 | 0 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 203 | 3 | 4 |
| 3.4 Economische promotie | 3.500 | 3.611 | 2.769 |
| 5.4 Musea | 56 | 47 | 51 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 534 | 523 | 541 |
| Totaal baten | 7.822 | 7.126 | 5.270 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | |
| 0.63 Parkeerbelasting | -2.922 | -2.922 | -1.885 |
| 0.64 Belastingen overig | -481 | 11 | -3 |
| 2.2 Parkeren | 1.391 | 1.170 | 1.008 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 14 | 182 | 179 |
| 3.4 Economische promotie | -943 | -657 | -248 |
| 5.4 Musea | 266 | 487 | 817 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -57 | -54 | 88 |
| Saldo van baten en lasten | -2.731 | -1.785 | -43 |

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging is opgenomen in hoofdstuk 5.3 van de jaarverantwoording.

1.3 Programma Sociaal Domein

Omschrijving programma

In dit programma komen de activiteiten op het gebied van de sociale voorzieningen en de maatschappelijke dienstverlening aan bod. Onze gemeente richt zich vooral op de zelfredzaamheid en participatie van burgers, op versterking van informele netwerken en een betere afstemming van maatschappelijke organisaties op behoeftes en vragen van burgers. Ook streven we naar versterking van samenhang tussen welzijn, wonen en zorg. Uitgangspunt daarbij is het stimuleren en versterken van het zelf organiserend vermogen van burgers.

Daar waar burgers zich (tijdelijk) niet meer zelf kunnen redden, moeten voorzieningen vanuit de gemeente ingezet kunnen worden. Dat moet snel en efficiënt gebeuren, zónder grote administratieve (langdurige) procedures. Deze voorzieningen hebben betrekking op zelfredzaamheid ten aanzien van jeugd, werk, inkomen en zorg.

Thema's programma

Het programma Sociaal Domein bestaat uit de volgende thema's:

1. Werk en inkomen;
2. Armoedebeleid;
3. Nieuwe Inburgering 2021;
4. Ondersteuning en zorg;
5. Onderwijs en educatie;
6. Sport, kunst en cultuur;
7. Vrijwilligerswerk;
8. Preventief jeugdbeleid.

Thema 1: Werk en inkomen

Optimalisatie uitvoering re-integratie en participatie

In gezamenlijkheid is door Sociale Zaken Maastricht Heuvelland (SZMH), Annex, MTB, Podium24 en Beleid Sociale Zekerheid de verdere optimalisatie van de ketensamenwerking in de uitvoering re-integratie en participatie opgepakt. Dit ten behoeve van een zo efficiënt en effectief mogelijke in-, door- en uitstroom van de gemeentelijke doelgroep naar zo regulier mogelijk werk, dan wel participatie.

Wat hebben we bereikt?

De verbetering en intensivering van de onderlinge samenwerking heeft in 2021 tot een meer effectieve en efficiënte dienstverlening aan de inwoners van Maastricht-Heuvelland geleid, hetgeen heeft geresulteerd in een beter resultaat op het gebied van door- en uitstroom van de gemeentelijke doelgroep. Het uitkeringsbestand is met ruim 3% gedaald.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Om meer resultaat te realiseren is de match van vraag en aanbod verbeterd en gaat er meer aandacht uit naar de ontwikkeling van de te bemiddelen doelgroep. De te ontplooiën acties en activiteiten zijn geclusterd in een aanpak langs twee sporen. Het instrumentarium is verbeterd en er is beter gematcht op reguliere banen.

Daarnaast waren we voornemens om in 2021 Participatiepleinen te organiseren. I.v.m. Covid-19 gerelateerde maatregelen is hier in 2021 geen uitvoering aan gegeven.

Thema 2: Armoedebeloid

Zowel de Rijksoverheid als de gemeenten nemen maatregelen om armoede zoveel mogelijk te voorkomen dan wel terug te dringen. Vanuit de Rijksoverheid gebeurt dit onder meer door zorgkosten van mensen met een laag inkomen te compenseren. En door maatregelen om de koopkracht van mensen met een laag inkomen op peil te houden.

Vanuit de gemeenten gebeurt dit door problemen rond armoede bij mensen zoveel mogelijk te voorkomen of weg te nemen. Bijvoorbeeld door extra geld via inkomensondersteunende regelingen.

Armoedebeloidsplan gemeente Valkenburg aan de Geul

Wij zetten ons in voor een breed gedragen structureel armoedebeloid. Op basis van nieuwe ontwikkelingen en inzichten gaan we het armoedebeloid actualiseren en vaststellen voor de komende jaren.

Wat hebben we bereikt?

Het in december 2020 vastgestelde Armoedebeloidsplan voor de periode 2021 -2024 is verder uitgewerkt. Met dit plan willen wij mensen met een laag inkomen ondersteunen en stimuleren hun (arbeids-)potentie en eigen kracht maximaal te benutten om, naar vermogen, mee te kunnen doen in de samenleving.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Het aanbieden van inkomensondersteunende regelingen en schuldhulpverlening is gecontinueerd. Er is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met de Kredietbank Limburg afgesloten die bestaat uit diensten op het gebied van integrale schuldhulpverlening, zowel curatief als preventief. Met dit pakket aan diensten leveren we een effectieve bijdrage aan de bestrijding van (dreigende) schulden, met als doel dat inwoners kunnen rondkomen, meedoen en schulden(zorg)vrij zijn. De economische gevolgen van het coronavirus maken deze inzet nog belangrijker. We investeren daarom ook in interventies gericht op het bereiken en helpen van nieuwe groepen die in geldproblemen komen, zoals zelfstandigen. Voorbeelden zijn deelname aan het project Thuisadministratie van Humanitas en de pilot schuldhulpverlening ZZP'ers/zelfstandig ondernemers. Daarnaast zijn een aantal belangrijke zaken in de wet gemeentelijke schuldhulpverlening gewijzigd. Zo zijn gemeenten verplicht om schuldhulp aan te bieden op basis van signalen van betalingsachterstanden. We geven hier uitvoering aan met de uitrol van de aanpak vroegsignalering.

Thema 3: Nieuwe Inburgering 2021

Wet Inburgering

De wetgever heeft besloten om vanaf 2021 het inburgeringsstelsel anders vorm te gaan geven. In eerste instantie stond de nieuwe wet Inburgering gepland voor 1 januari 2021, dit is door vertraging van de wet uitgesteld naar 1 juli 2021 en later naar 1 januari 2022.

Wat hebben we bereikt?

Middels nauwe samenwerking in de regio is deze uitvoeringswet geïmplementeerd in 2021. Onze uitvoeringsorganisatie SZMH is sinds 1 januari 2022 klaar voor het ontvangen van nieuwkomers die inburgeringsplichtig zijn. Het doel is dat zij snel en volwaardig kunnen meedoen, het liefst via betaald werk. De gemeente gaat hierop regie voeren waarbij elke inburgeraar een persoonlijk plan inburgering en participatie krijgt. De vijf principes die wij hierbij willen hanteren zijn tijdige start, snelheid traject, maatwerk, dualiteit en kwaliteit.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Er zijn contracten afgesloten om zo de benodigde dienstverlening aan inburgeringsplichtigen te kunnen aanbieden. Dit zijn onder andere taaltrajecten, trajecten rondom maatschappelijke

begeleiding en trajecten rondom het financieel ontzorgen. De dienstverleningsovereenkomst (DVO) met SZMH is aangepast op deze extra dienstverlening. Tevens zijn er producten ontwikkeld voor een goede toestroom tot de arbeidsparticipatie, en als dat (nog) niet kan, andere maatschappelijke bezigheden om op die manier zo snel mogelijk deelnemer te worden van de Nederlandse maatschappij.

In dit proces is er extra aandacht geweest voor de zogenaamde klantreis. Hierbij zijn we een lerend traject ingegaan om de systeemwereld niet leidend te laten zijn, maar dat zaken bekeken worden vanuit de leefwereld van vluchtelingen.

Thema 4: Ondersteuning en zorg

Jeugdgezondheidszorg

Vanaf 1 januari 2020 is de JGZ 0-18 jaar integraal ondergebracht bij de GGD. De vier voormalige JGZ-organisaties hebben één loket voor Jeugdgezondheidszorg gerealiseerd met 25 locaties in heel Zuid-Limburg. Laagdrempelig en vrij toegankelijk.

Wat hebben we bereikt?

We zijn samen met de overige Zuid-Limburgse gemeenten gekomen tot een optimalisering van het opdrachtgeverschap van de Jeugdgezondheidszorg GGD. Hierdoor kunnen we meer sturen op de diensten en producten die worden aangeboden en op de kosten. Tevens zijn er nieuwe afspraken gemaakt omtrent de kostenverdeelsleutel die wordt gehanteerd voor verrekening van de diensten en producten die aangeboden worden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Samen met de overige gemeenten in Zuid-Limburg en de Jeugdgezondheidszorg GGD hebben we afspraken gemaakt over de effecten die de 16 Zuid-Limburgse gemeenten willen bereiken en het vertalen van effecten naar producten en diensten die daarvoor geleverd dienen te worden.

We zijn met de andere Zuid-Limburgse gemeenten gekomen tot afspraken over de te hanteren verdeelsleutel voor de kosten van de Jeugdgezondheidszorg. Onze insteek hierbij was dat de verdeling van kosten zoveel mogelijk gerelateerd moet zijn aan het aantal kinderen uit de betreffende gemeente.

Praktijkondersteuner Kind en Jeugd

In de gemeente Valkenburg aan de Geul wordt relatief veel doorverwezen naar de Jeugd GGZ. Bijna 100% van deze verwijzingen verloopt via huisartsen. In 2016 zijn wij bij wijze van pilot gestart met de Praktijkondersteuner Huisartsen (POH) Kind en Jeugd, werkzaam bij de huisartsenpraktijken in onze gemeente. Jongeren en hun ouders met lichte ondersteuningsvragen kunnen een aantal gesprekken hebben met de POH Kind en Jeugd. Voor jongeren met zwaardere problematieken bieden zij vraagverheldering aan, zodat gerichte verwijzing kan plaats vinden naar de meer gespecialiseerde jeugdhulp.

Wat hebben we bereikt?

Uit de managementrapportage jeugd blijkt dat er gedurende het afgelopen jaar 30% minder directe doorverwijzingen naar jeugdhulptrajecten zijn geweest van de huisarts. Terwijl we maar een 10% toename van cliënten zien bij de POH. Van de gevallen die bij de POH terecht komen, wordt een steeds groter percentage afgesloten/opgelost zonder verwijzing of ze worden door het voorliggend veld opgepakt. 2019 (55%), 2020 (68%), 2021 (76%).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We hebben structureel de taken van de POH Kind en Jeugd uitgebreid. De POH Kind en Jeugd krijgt een rol in de besluitvorming rondom het verlengen van huisarts verwijzingen, evaluatie en afschaling van jeugdhulptrajecten en de nazorg. De POH biedt zelf lichte ondersteuning aan. Er zijn overleggen

geweest met de gemeente over het betrekken van de POH bij de verlengingsaanvragen (als ze via huisartsenroute zijn binnen gekomen). Echter zien we ondanks de afspraken weinig vragen komen naar de POH jeugd. Het lijkt nog niet voldoende in de werkprocessen binnen de gemeente te zijn opgenomen en wordt meegenomen in de nieuwe vorming van de toegang 2022.

Bestrijding eenzaamheid

Eenzaamheid is een urgent en complex probleem. Veel Nederlanders voelen zich soms of zelfs vaak eenzaam. Uit de Gezondheidsmonitor 2016 (GGD, CBS en RIVM) blijkt dat 43% van de volwassen bevolking het gevoel van eenzaamheid ervaart. Bij 10% is sprake van sterke eenzaamheid. Naarmate de leeftijd hoger wordt, zien we gevoelens van eenzaamheid toenemen. Van de 75-plussers heeft 54% gevoelens van eenzaamheid en 11% voelt zich sterk eenzaam. Daarom heeft het Rijk het actieprogramma 'Een tegen Eenzaamheid' ontwikkeld. Het programma heeft als doel een trendbreuk van eenzaamheid onder ouderen te bewerkstelligen. Dit gebeurt langs twee actielijnen:

- Eenzaamheid signaleren en bespreekbaar maken;
- Het doorbreken en duurzaam aanpakken van eenzaamheid.

De beweegmakelaar speelt een centrale rol in de eenzaamheidsbestrijding. Ook is het signaleringspunt Eenzaamheid van start gegaan.

Wat hebben we bereikt?

Door de coronamaatregelen en aansluitend de watersnoodramp zijn de speerpunten uit 2021 niet opgepakt.

Lokale Inclusie Agenda (LIA)

Gemeenten zijn verplicht om een Lokale Inclusie Agenda op te stellen, met als doel om achterstanden die mensen met een beperking ervaren om volwaardig mee te kunnen doen worden weggenomen. Voor de gemeente betekent dit dat zij passende maatregelen moet nemen zodat mensen met een beperking:

- Vrijelijk kunnen kiezen waar, met wie en hoe zij willen wonen en leven;
- De beschikking hebben over zorg en diensten die hen waar nodig ondersteunen bij het participeren in de samenleving;
- Net als iedereen toegang hebben tot informatie, producten, openbare voorzieningen, maatschappelijke diensten, gebouwen en openbare ruimte.

Niet alle voorzieningen in de gemeente hoeven direct toegankelijk te zijn. Het gaat om een geleidelijke verbetering.

Wat hebben we bereikt?

Als gevolg van Covid-19 en de watersnood is deze activiteit doorgeschoven naar 2022.

Thema 5: Onderwijs en educatie

Integraal huisvestingsplan basisonderwijs

In 2019 is het Integraal huisvestingsplan basisonderwijs Valkenburg aan de Geul 2019 vastgesteld. Bij het opstellen van deze prognose kon nog geen rekening gehouden worden met de wijziging in leerlingenstromen ten gevolge van de sluiting van de basisscholen Schin op Geul en Houthem. Ten gevolge van de sluiting van deze basisscholen is het aantal leerlingen van de overige scholen in onze gemeente toegenomen. In het huisvestingsplan 2019 werd al geconstateerd dat de OBS Broekhem kampte met een klein ruimtegebrek. Door toename van het aantal leerlingen is het ruimtegebrek zodanig geworden dat het niet meer binnen het bestaande gebouw opgevangen kan worden. Mogelijk dat ook de basisschool Valkenburg naar de toekomst toe te maken krijgt met ruimtegebrek vanwege

toename van het aantal leerlingen. Het in 2019 vastgestelde integraal huisvestingsplan basisonderwijs vraagt om een herijking vanwege deze verschuiving van leerlingstromen.

Wat hebben we bereikt?

Het Integraal huisvestingsplan basisonderwijs 2019 is in 2021 geactualiseerd. Het addendum is door de raad vastgesteld in oktober 2021.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De raad heeft een besluit genomen over de omvang van de uitbreiding van de openbare basisschool Broekhem.

Nieuwbouw / renovatie Openbare basisschool Berg

Het gebouw van de openbare basisschool (OBS) Berg is 40 jaar oud en afgeschreven. Op grond van de verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs gemeente Valkenburg aan de Geul is in 2019 besloten een krediet van € 2.958.147 (incl. BTW) beschikbaar te stellen voor nieuwbouw van de OBS Berg.

Wat hebben we bereikt?

De raad heeft besloten het beschikbaar gestelde krediet ten behoeve van de nieuwbouw openbare basisschool Berg te indexeren. Tevens is besloten om niet alleen nieuwbouw te realiseren voor de openbare basisschool maar te komen tot een Samenwerkend Kindcentrum Berg (SKC Berg). In dit Samenwerkend Kindcentrum wordt niet enkel de openbare basisschool maar ook kinderopvang en bibliotheek gehuisvest.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

In 2021 is het Programma van Eisen voor het nieuwe Samenwerkend Kindcentrum vastgesteld en heeft de raad een krediet beschikbaar gesteld voor realisatie van het Samenwerkend Kindcentrum.

Beroepsonderwijs

In 2019 zijn gesprekken geweest met het schoolbestuur voor Voortgezet Onderwijs (LVO) en het schoolbestuur MBO (Vista college) over het leerconcept beroepscolleges. Het streven was om in Maastricht-Heuvelland tot een herontwerp te komen van het VMBO door inrichting van beroepscolleges, met een doorlopende leerlijn van leerjaar 1 in het VMBO tot en met het behalen van het MBO-diploma. Het Stella Maris College Valkenburg is per 1 augustus 2021 gesloten. Dit betekent dat het niet mogelijk is om in samenwerking met LVO een beroepscollege te realiseren in onze gemeente. Wij blijven echter inzetten op het versterken van het beroepsonderwijs in onze gemeente.

Wat hebben we bereikt?

Conform de landelijke beleidslijn zetten wij in op het versterken van het praktijkgericht beroepsonderwijs, waarbij een verbinding ontstaat tussen VMBO-MBO en het bedrijfsleven, opleidingen op elkaar worden afgestemd en gebruik wordt gemaakt van elkaars faciliteiten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Vanaf 2019 is het Vista college gestart met Foodlab. Foodlab is een nieuwe praktijkopleiding voor mensen die al in de horeca werken. De deelnemers, Vista college en de ondernemers zijn enthousiast over de werkwijze. Het was ons voornemen om naast uitbreiden van het aantal deelnemers aan Foodlab ons te richten op verbreding van aanbod aan praktijkopleidingen met nieuwe richtingen die aansluiten bij de economische activiteiten in onze gemeente. Vanwege herprioritering van werkzaamheden hebben wij hier geen aandacht aan kunnen besteden.

Bibliotheekwerk

De bibliotheek gaat meer inzetten op innovatie, ledenwerving, contacten met scholen, speciale aandacht voor laaggeletterden, digitaal zwakkeren en de doelgroep jeugd.

Wat hebben we bereikt?

De bibliotheek speelt een belangrijke rol in een gemeenschap, wat betreft plaats voor ontmoeting en in contact komen met (regionale) cultuuruitingen. Ten tijde van corona hebben we gemerkt dat mensen de locaties van de bieb niet meer zo vaak fysiek bezochten als daarvoor. In die periode is de bibliotheek meer naar de inwoners getrokken en heeft met succes diverse activiteiten ontplooid en georganiseerd.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De bibliotheek heeft (met behulp van een provinciale subsidie) sinds 2020 een coördinator laaggeletterdheid aangesteld. Tevens is er een medewerker aangesteld die zich specifiek richt op de doelgroep jeugd. De bibliotheek heeft in het jaar 2021 diverse activiteiten georganiseerd om de doelgroep jeugd te bereiken. Activiteiten die verricht zijn, zijn;

- Activiteiten Boekstart (cursussen voor ouder en kind 0-4 jaar) in bibliotheek Valkenburg en Berg;
- Project Boekstarttrommels in samenwerking met consultatiebureau. Een boekstarttrommel wordt “uitgedeeld” aan kinderen die een VVE indicatie krijgen. Zij kunnen het trommeltje ophalen met de voucher die ze krijgen bij het consultatiebureau. In de trommel zitten o.a. een boekje, wat voorleestips en een vingerpopje. Tevens bevat het trommeltje een voucher voor een gratis jeugdabonnement. Dit boekstarttrommeltje is specifiek voor kinderen van 2-4 jaar die laagtaalvaardig zijn of die laagtaalvaardige ouders hebben;
- Activiteiten voor jeugd in de bibliotheeklocaties, bijvoorbeeld tijdens de Kinderboekenweek (beroepsbeoefenaren in de bieb in Valkenburg en in Berg);
- Bibliotheek op school bij OBS Broekhem.

Aanpak laaggeletterdheid

Wat hebben we bereikt?

De bibliotheek heeft een belangrijke taak bij de aanpak van laaggeletterdheid.. In 2021 heeft de bibliotheek middels diverse georganiseerde activiteiten, de doelgroep actief maar zeer laagdrempelig benaderd. Tevens is er in 2021 een eerste stap gezet naar een beter samenwerking tussen de verschillende instanties binnen onze gemeente om op die manier het bewustzijn en samenwerking onderling, te vergroten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Met ingang van 1 juli 2020 heeft de bibliotheek middels een provinciale subsidie, een coördinator Laaggeletterdheid aangesteld voor 8 uur per week. preventie, signalering en het opzetten van een verbindend aanbod van cursussen en workshops. Dit in samenwerking met relevante partners. Ondanks de Covid-19 maatregelen is er in diverse gemeenschapshuizen de beeldbelcursus gegeven. De voornaamste doelgroep die wij hiermee wilden bereiken was de doelgroep ouderen en mensen die vereenzaamden. Tevens is er een samenwerkingssessie georganiseerd door de gemeente in samenwerking met de bibliotheek waarbij we met diverse maatschappelijke partners gebrainstormd hebben over het onderwerp laaggeletterdheid in relatie tot preventie en gezinsaanpak.

Daarnaast is er door de bibliotheek een succesvolle subsidieaanvraag gedaan met betrekking tot sollicitatietrainingen voor laaggeletterde werkzoekenden. Uitvoering daarvan zal plaatsvinden in het jaar 2022.

Lokaal Educatieve Agenda (LEA)

In de lokaal educatieve agenda worden afspraken vastgelegd tussen de gemeente en onze educatieve partners. Deze afspraken behelzen een periode van 4 jaar. De huidige afspraken gaan over het terugdringen van onderwijsachterstanden, de inzet van combinatiefunctionarissen en brede educatieve opvoeding gericht op de thema's van de "Gezonde School".

Wat hebben we bereikt?

We hebben de Lokaal Educatieve agenda verbreed tot de Lokale Ontwikkelagenda. Met deze agenda concentreren we onze inzet we samen met de partners op de volgende zaken: onderwijsachterstanden, in het bijzonder taal en lezen, sport en bewegen, voeding en welbevinden. Bij het aanpakken van deze zaken richten we ons vooral op de ouders/verzorgers. Alleen met hun betrokkenheid en inzet kunnen we op dit gebied blijvend resultaat boeken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We hebben de Lokaal Educatieve Agenda geëvalueerd en verbreed tot de Lokale Ontwikkelagenda. Deze is verwerkt in een intentieverklaring die nog door de betrokken partners ondertekend moet worden.

Thema 6: Sport, kunst en cultuur

Sport en sportaccommodatiebeleid

Regionaal Sportakkoord 'Heuvelland in Beweging'

In navolging van het Nationaal Sportakkoord is op initiatief van de gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem en Valkenburg aan de Geul een regionaal sportakkoord opgesteld. Dit akkoord met de titel 'Heuvelland in Beweging' is in februari 2021 door ruim 86 sportorganisaties ondertekend.

Wat hebben we bereikt?

Samen met de lokale supporters (verenigingen en organisaties), de twee partner-gemeenten en de combinatiefunctionarissen hebben we 'Lokale Scores' opgesteld met concrete thema's om zoveel mogelijk inwoners te laten sporten en bewegen in het kader van 'een leven lang sport en bewegen'.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Binnen de thema's 'Sterk en vitaal verenigen', 'Sportief en gezond opgroeien' en 'Meedoen door bewegen' zijn diverse activiteiten georganiseerd en initiatieven opgestart. Voorbeelden hiervan zijn de projecten 'KidsGym', het 'Verenigingscafé' en de 'Wegkapitein'.

Sport- en sportaccommodatienota 2021 - 2035

Wat hebben we bereikt?

Het nieuwe sport- en beweegbeleid 'Valkenburg aan de Geul Beweegt!' is op 21 april 2021 vastgesteld door de gemeenteraad. De nota bevat ambities voor gezondere en fittere inwoners, waarbij bewegen een belangrijk onderdeel vormt van ons dagelijks leven. Sport en beweging draagt bij aan ontspanning, ontmoeting, gezonde leefstijl en meedoen met plezier.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

In afstemming met inwoners, organisaties en sportverenigingen hebben we het nieuwe sport- en beweegbeleid opgesteld. De nota bevat een toekomstbestendige visie op sport en bewegen en duidelijke kaders voor het sportaccommodatiebeleid.

Cultuur

Wat hebben we bereikt?

Hier wordt ingestoken op de koppeling tussen cultuur en de identiteit van Valkenburg aan de Geul vanuit de toeristische visie Klein Groots Land.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Er is een belevingsroute in het kader van monumenten ontwikkeld.

In 2021 heeft cultuur een nadrukkelijker plek gekregen in het gemeentelijk beleid. In aanloop naar de omgevingsvisie gaan we bepalen of dat daarin geïntegreerd kan worden, of dat het wenselijk is om een aparte beleidsnota voor cultuur op te stellen.

Tot slot blijven wij insteken op de verdere ontwikkeling van het Museum Valkenburg. In Naast de kunsttentoonstellingen dienen er meer tentoonstellingen over de geschiedenis van Valkenburg gemaakt te worden. Het museumbestuur heeft dit serieus opgepakt en is hier in 2020 al actief mee aan de slag gegaan. Dit willen wij verder doorzetten, zo zijn er o.a. ideeën om tentoonstellingen te maken over specifieke monumenten en memorabele momenten in de geschiedenis van Valkenburg.

Thema 7: Vrijwilligerswerk

Jaarplan uitvoering Vrijwilligersbeleid

Op 2 juli 2018 heeft de raad de nota vrijwilligerswerkbeleid Valkenburg aan de Geul vastgesteld. Daarin staat een 7-tal pijlers centraal:

1. Rol van de vrijwilligerscentrale en inzet van de combinatiefunctionaris Verenigingen, Sport, Cultuur en Zorg voortzetten, verbeteren en waar nodig uitbreiden;
2. Ontregelen en borgen van veiligheid;
3. Ondersteuning van zorgvrijwilligers krijgt prioriteit;
4. Ondersteunen van bewonersinitiatieven;
5. Bevorderen meedoen van specifieke groepen;
6. Betrekken van ondernemers;
7. We Helpen.

Wat hebben we bereikt?

Een omgeving gecreëerd waarin vrijwilligers gerespecteerd, gewaardeerd en gefaciliteerd worden, zodat het vrijwilligerswerk als een zinvolle en een leuke vrijetijdsbesteding wordt ervaren. Daarbij is rekening gehouden met de wensen en mogelijkheden van de vrijwilliger.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

In afstemming met de Vrijwilligerscentrale Valkenburg aan de Geul is er concreet aangegeven welke pijlers in 2021 centraal stonden en welke resultaten we wilden boeken. Zodoende is de rol van de Vrijwilligerscentrale Valkenburg aan de Geul gemeente breed onder de aandacht gebracht. Dit heeft geresulteerd in duidelijke communicatie en zo een betere zichtbaarheid van de Vrijwilligerscentrale. De vrijwilligerscentrale heeft een speciale, coördinerende rol gespeeld bij het grote aanbod van vrijwillige inzet direct na de Watersnood.

Tevens is de Vrijwilligersdag in het najaar van 2021 georganiseerd om de vrijwilligers tijdens de coronaperiode en na de watersnoodramp een hart onder de riem te steken. Bovendien zijn er vier digitale cursussen/workshops aangeboden voor de vrijwilligers. Daarnaast zijn ondernemers benaderd ten behoeve van vrijwilligerswerk en is het initiatief 'Op pad met een maatje' uitgerold om (alleenstaande) ouderen in beweging te krijgen en te houden.

Thema 8: Preventief jeugdbeleid

Wat hebben we bereikt?

In 2021 is er preventief jeugdbeleid vastgesteld door uw raad. Hierin is budget beschikbaar gesteld voor jeugd- en jongerenwerkers en jeugd- en gezinscoaches. Hiermee hebben we het voorliggend veld kunnen versterken.

Ook hebben we subsidies aangevraagd en toegekend gekregen voor projecten maatschappelijke diensttijd (MDT) voor jeugdigen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Na vaststelling van het beleid hebben we deze taken en opdrachten in gezamenlijkheid met onze partners Stichting Trajekt en Stichting MEE opgesteld en geïmplementeerd. Sinds september zijn deze jongerenwerkers en gezinscoaches aan de slag. Daarnaast hebben we verschillende MDT trajecten lopen waarin jongeren met een beetje begeleiding worden gestimuleerd om zich actief maatschappelijk in te zetten. Voorbeelden hiervan is het Young Leaders programma en de jeugd aan zet wintereditie. Hieruit zijn verschillende activiteiten ontstaan voor en door jongeren.

De jeugdgemeenteraad is niet van de grond gekomen. Scholen hebben in deze coronaperiode de onderwijstijd volledig benut voor het onderwijs en het wegwerken van onderwijsachterstanden.

Beleidsindicatoren

| Nummer | Indicator | Eenheid | Periode | Valkenburg aan de Geul | Nederland | Bron |
|--------|--|---------------------------------------|---------|------------------------|-----------|---|
| 3.1 | Absoluut verzuim | aantal per 1.000 leerlingen | 2019 | 2,8 | 2,4 | DUO/Ingrado |
| 3.2 | Relatief verzuim | aantal per 1.000 leerlingen | 2019 | 19 | 26 | DUO/Ingrado |
| 3.3 | Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie | % totaal aantal leerlingen 12-23 jaar | 2020 | 1,6 | 1,7 | DUO/Ingrado |
| 3.4 | Niet-sporters | % aantal inwoners | 2020 | 55,6 | 49,3 | Gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen |
| 3.5 | Banen | aantal per 1.000 inwoners 15-64 jaar | 2020 | 674 | 795,9 | CBS |
| 3.6 | Jongeren met een delict voor de rechter | % aantal jongeren 12-21 jaar | 2020 | 1 | 1 | CBS |
| 3.7 | Kinderen in uitkeringsgezin | % aantal kinderen tot 18 jaar | 2020 | 5 | 6 | CBS |
| 3.8 | Netto arbeidsparticipatie | % werkzame beroepsbevolking | 2020 | 65,3 | 68,4 | CBS |
| 3.9 | Werkloze jongeren | % aantal jongeren 16-22 jaar | 2020 | 3 | 2 | CBS |
| 3.10 | Personen met een bijstandsuitkering | aantal per 10.000 inwoners | 2021 | 336,5 | 431,2 | CBS |
| 3.11 | Lopende re-integratievoorzieningen | aantal per 10.000 inwoners 15-64 jaar | 2020 | 122,5 | 202 | CBS |
| 3.12 | Jongeren met jeugdhulp | % van alle jongeren tot 18 jaar | 2021 | 14,2 | 10,5 | CBS |
| 3.13 | Jongeren met jeugdbescherming | % van alle jongeren tot 18 jaar | 2021 | 2 | 1,1 | CBS |
| 3.14 | Jongeren met jeugdreclassering | % van alle jongeren 12-22 jaar | 2020 | 0,6 | 0,5 | CBS |
| 3.15 | WMO-cliënten met een maatwerk-arrangement | aantal per 10.000 inwoners | 2021 | 830 | 649 | CBS |

Bron: waarstaatjegemeente.nl.

Wat heeft dat gekost?

Programma Sociaal Domein

(bedragen * € 1.000)

| | Primaire begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 |
|---|-------------------------|-----------------------------|-----------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | 11 | 11 | 11 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 1.195 | 764 | 3.584 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 835 | 654 | 561 |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 76 | 76 | 73 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en -participatie | 197 | 181 | 155 |
| 5.6 Media | 308 | 262 | 273 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 10 | 10 | 23 |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 1.045 | 1.060 | 1.039 |
| 6.2 Wijkteams | 2.543 | 2.860 | 2.704 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 5.313 | 6.543 | 6.661 |
| 6.4 Begeleide participatie | 1.780 | 1.698 | 1.676 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 435 | 435 | 289 |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO) | 407 | 478 | 296 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 4.215 | 4.189 | 3.911 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 3.244 | 3.696 | 4.313 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 4 | 4 | 0 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | 418 | 487 | 536 |
| 7.1 Volksgezondheid | 885 | 1.044 | 978 |
| Totaal lasten | 22.921 | 24.452 | 27.082 |

Baten per taakveld

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | 0 | 0 | 0 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 3 | 0 | 1 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 198 | 220 | 222 |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 0 | 0 | 0 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en -participatie | 8 | 0 | 0 |
| 5.6 Media | 0 | 0 | 0 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 0 | 0 | 0 |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 37 | 91 | 86 |
| 6.2 Wijkteams | 44 | 66 | 62 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 4.474 | 5.559 | 6.027 |
| 6.4 Begeleide participatie | 0 | 0 | 0 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 0 | 0 | 0 |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO) | 0 | 0 | 0 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 196 | 164 | 198 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 0 | 0 | 0 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 0 | 0 | 0 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | 0 | 0 | 0 |
| 7.1 Volksgezondheid | 0 | 0 | 0 |
| Totaal baten | 4.960 | 6.100 | 6.596 |

Saldo per taakveld

| | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | 11 | 11 | 11 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 1.192 | 764 | 3.583 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 637 | 435 | 339 |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 76 | 76 | 73 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en -participatie | 190 | 181 | 155 |
| 5.6 Media | 308 | 262 | 273 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 10 | 10 | 23 |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 1.008 | 969 | 953 |
| 6.2 Wijkteams | 2.499 | 2.794 | 2.642 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 839 | 984 | 634 |
| 6.4 Begeleide participatie | 1.780 | 1.698 | 1.676 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 435 | 435 | 289 |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO) | 407 | 478 | 296 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 4.019 | 4.025 | 3.713 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 3.244 | 3.696 | 4.313 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 4 | 4 | 0 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | 418 | 487 | 536 |
| 7.1 Volksgezondheid | 885 | 1.044 | 978 |
| Saldo van baten en lasten | 17.961 | 18.351 | 20.487 |

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging is opgenomen in hoofdstuk 5.3 van de jaarverantwoording.

1.4 Programma Ruimtelijk Domein

Omschrijving programma

Het ruimtelijk domein kent vele raakvlakken met andere beleidsvelden, bijvoorbeeld het sociaal domein, het economisch domein of het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Het aanpakken van maatschappelijke en economische opgaven vraagt om verbinding tussen beleidsterreinen. Met dit programma leggen wij verbindingen, bijvoorbeeld op het gebied van wonen en zorg of op het gebied van openbare ruimte en economie (toerisme). Het aanpakken van maatschappelijke opgaven vraagt ook om samenwerking. Samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties werken wij aan ons ruimtelijke domein. Wij willen nieuwe initiatieven de ruimte bieden. Vooral ook op de steeds belangrijker wordende thema's als duurzaamheid en milieu. De rol van de gemeente is daarbij steeds wisselend, dan weer faciliterend en aanjagend, dan weer regisserend.

Thema's programma

Dit programma bestaat uit de volgende thema's:

1. Openbare ruimte en mobiliteit;
2. Afval en duurzaamheid;
3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting.

Thema 1: Openbare ruimte en mobiliteit

Dit thema is gericht op openbare ruimte en mobiliteit. Aandachtspunten worden voor een belangrijk deel bepaald door beleidsstukken als de raadsnota Centrumplan Valkenburg en de gebiedsvisie Maastricht-Valkenburg. Ook het Provinciaal Omgevingsplan Limburg (POL) 2014 (vanaf 1 oktober 2021 de Omgevingsvisie Limburg), het Buitengoed Geul en Maas en de aankomende Mobiliteitsvisie Limburg hebben gevolgen. Dan is er nog landelijke, regionale en lokale wetgeving, die op dynamische wijze steeds weer hun doorwerking hebben op onze speerpunten. Ook in 2021 is verder gewerkt aan de upgradage van de openbare ruimte in onze gemeente. Daarmee willen we onze positie als toeristisch hart van het Heuvelland handhaven en waar nodig (en mogelijk) versterken.

Wat hebben we bereikt?

De inrichting en het beheer van de openbare ruimte zijn beeldbepalend voor de aantrekkelijkheid van onze gemeente. Daarnaast is de verkeersafwikkeling voor alle weggebruikers van groot belang voor het gevoel van veiligheid en de beleving van de openbare ruimte. Concrete doelen zijn:

- Verbeteren van het verblijfsklimaat van de openbare ruimte;
- Verbeteren van de belevingswaarde -in ruimtelijke zin- van de openbare ruimte;
- Zorgen voor een zo duurzaam en veilig mogelijk gebruik van de openbare ruimte.

Het thema Openbare Ruimte kan worden gezien als voorwaardenscheppend om een belangrijk deel van de doelstellingen van andere thema's te kunnen realiseren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Het groenonderhoud en reiniging zijn op basis van een ontzorgingscontract uitbesteed aan een marktpartij. We blijven de voortgang actief volgen aan de hand van de vastgelegde contract- en prestatieafspraken. Waar nodig wordt bijgestuurd. Op basis van de actuele contract- en prestatieafspraken hebben we begin 2021 besloten om de toenmalige samenwerking met de betreffende groenaannemer per 31 december 2021 te beëindigen. Vervolgens is begin 2021 een nieuwe aanbesteding opgestart die inmiddels (per 1 januari 2022) heeft geleid tot nieuwe contractpartners.

Een belangrijke voorwaarde is dat er een goed werkend (en vooral compleet) digitaal beheersysteem voor de openbare ruimte beschikbaar komt. Daarin worden de te beheren onderdelen opgenomen. In 2021 is de laatste hand gelegd aan het inrichten van het digitale beheersysteem (Gisib). Het systeem

is inmiddels bruikbaar t.b.v. het beoogde doel. In 2022 vinden er nog werkzaamheden ter verdere verfijning plaats.

Daarnaast wordt er werk gemaakt van het opstellen van actueel grondbeleid.

Het Mobiliteitsbeleid voor onze gemeente is inmiddels vastgesteld. Er is een doorstart gemaakt met de parkeerbeleidsnota; de watersnoodramp en corona-pandemie hebben het proces vertraagd.

In 2021 is de reconstructie van de Koningswinkelstraat uitgevoerd.

Thema 2: Afval en duurzaamheid

Afval

Dit thema concentreert zich op het onderdeel huishoudelijk afval en omvat alle stromen van afval, die door huishoudens worden aangeleverd via de huis aan huis inzameling, brengvoorzieningen, zoals ondergrondse containers, de milieuparken en andere door de gemeente gecontroleerde inzamelingen, zoals voor papier en karton. Vanuit de wet milieubeheer heeft de gemeente op dit gebied een wettelijke taak.

Het jaar 2021 is het eerste jaar dat de gemeente deel uitmaakt van de *verbrede* Gemeenschappelijke Regeling (GR) Geul en Maas. Tot 2021 bestond de samenwerking uit de exploitatie en beheer van de milieuparken. In 2021 is deze samenwerking verder uitgebreid. Het dienstenpakket bestaat, naast de milieuparken, uit de inzameling van restafval (hra), groente, fruit en tuinafval (gft), verpakkingen van plastic en verpakking van metaal en drankenkartons (pmd). Ook de ondergrondse brengvoorzieningen (glas en textiel), inzamelen medicijnafval bij apothekers, distributie van de afvalzakken en het beheer van de gft- containers en - emmers hoort tot het takenpakket van de GR Geul en Maas.

De verwerking van het huis aan huis opgehaalde hra, gft en pmd is geregeld via een aantal op Limburg brede schaal aanbestede contracten. De vereniging AfvalSamenwerking Limburg (ASL) is hierin de leidende kracht geweest. Deze contracten lopen tot en met 2023. In 2020 en 2021 is de voorbereiding voor de nieuwe aanbestedingen gestart. Uitgangspunt is dat deze aanbestedingen circulair zijn.

De inzameling van oud papier en karton wordt gedaan door vrijwilligers van verenigingen in samenwerking met Prezero (voorheen SITA als onderdeel van SUEZ).

Onze gemeente is een zogenaamde Diftar gemeente. Wij werken met gedifferentieerde tarieven voor de diverse afvalstromen. Dit gebeurt vanuit het principe: De vervuiler betaalt. Het aanbieden van hra, dat nog grotendeels wordt verbrand, gebeurt via betaalde restafvalzakken. Het aanbieden van recyclebare stromen, zoals pmd, glas en papier is daarentegen gratis voor de inwoners.

Wat willen bereiken?

Vanuit de wettelijke taak dient de gemeente haar inwoners zo optimaal mogelijk in staat te stellen het huishoudelijk afval te scheiden. Wij onderschrijven de VANG-gedachte: Van Afval naar Grondstof, met als eerste doel de hoeveelheid huishoudelijk restafval in 2020 terug te brengen tot onder de 100 kg/inwoner, met een scheidingsgedrag van minstens 75%. Deze doelstellingen zijn in 2018 gehaald met 88,9 kg per inwoner en is in 2019 verder gedaald naar 86,1 kg per inwoner. In 2020 is de hoeveelheid gestegen naar 96 kg per inwoner en zijn de doelstellingen maar net gehaald. In 2021 is de dalende lijn weer ingezet en is per inwoner 88,3 kg afval opgehaald. De coronapandemie en het thuiswerken heeft gezorgd voor een hogere restafvalstroom die via gemeentelijke afvalzakken en pmd-zakken werd aangeboden. De coronapandemie heeft invloed gehad op de verwerkingsprijzen van afval. Dit heeft geleid tot hogere kosten. Vooruitkijkend geldt dat ook voor de effecten van de oorlog in Oekraïne.

De komende jaren is aandacht voor de kwaliteit van de aangeleverde stromen van belang om ervoor te zorgen dat het aangeleverde materiaal hoogwaardig gerecycled kan worden. Daarnaast dient Nederland in 2050 volledig circulair te zijn. Dat betekent een verdere reductie van de restafvalstroom tot 0 kg. Deze reductie zal een gedegen inspanning vragen van zowel de gemeente als de inwoners.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Het jaar 2021 was het eerste jaar van de verbrede GR Geul en Maas. Naast de milieuparken zijn alle diensten die vallen onder de GR Geul en Maas uitgewerkt in dienstverleningsovereenkomsten. De eerste projecten zijn opgestart. Hierbij moet gedacht worden aan gezamenlijke beleidsontwikkeling en uitvoeringsprogramma's, waarbij de circulaire doelstellingen leidend zijn. Een voorbeeld van een project dat afgelopen jaar is gestart, is het apart inzamelen van luiers en incontinentiemateriaal. Door deze grondstofstroom apart in te zamelen en te recycelen wordt minder afval verbrand. Hiermee wordt gewerkt aan bovengenoemde doelstellingen.

In ASL verband is gewerkt aan de voorbereidingen voor de RIC (Rapid Impact Contracting) aanbesteding voor GFT. Hiermee wordt beoogd het huishoudelijk afval zo duurzaam mogelijk te laten verwerken. Ten aanzien van het PMD-dossier zijn we overgestapt van het ketenregiemodel naar het bronscheidingsmodel. Verder is gewerkt aan het verder vorm geven van de werkorganisatie.

Naast samenwerking binnen GR en ASL verband, is er ook afstemming in de regio gezocht zoals bijvoorbeeld Rd4. Onder andere samenwerking op het gebied van de milieuapp en de website besteuitafval.nl zijn voorbeelden hiervan.

Samen met de gemeenten Maastricht en Meerssen wordt er in regionaal verband gewerkt aan een circulaire economie. In 2021 is de grondstoffenvisie Zuid-Limburg vastgesteld en is gewerkt aan het uitwerken van vier actielijnen. Middels deze vier actielijnen wordt uitvoering gegeven aan de visie.

Zwerfafval

Naast het milieu- en afvalbeleid zelf blijven wij ook vol inzetten op bestrijding van zwerfafval.

Wat hebben we bereikt?

Actieve bestrijding van Zwerfafval, Valkenburg aan de Geul tot schoonste gemeente van Nederland kunnen bestempelen. In 2019 is onze gemeente uitgekozen tot een van de focusgemeenten van Nederland Schoon. Dit heeft geleid tot extra middelen en ondersteuning op het gebied van bestrijding van Zwerfafval. Er is een plan van aanpak voor de komende jaren opgesteld en uitvoering aan gegeven, meest zichtbaar in de vorm van de oprichting van vrijwilligers community "Valkenburg Sprokkelt" en in het benoemen, promoten en ondersteunen van zogenaamde sprokkelaars, individuele burgers en ondernemers die zich belangeloos tot doel hebben gesteld om een deel van hun leefomgeving structureel schoon te houden van zwerfafval. Door het actief meedoen aan (inter-) nationale activiteiten als Nederland Schoondag en World Cleanup Day blijven inwoners betrokken bij en steeds meer bewust van de noodzaak tot bestrijding van zwerfafval. Op scholen blijft via extra lesprogramma's ondertussen actief aandacht en bewustwording bij scholieren gestimuleerd.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

In 2021 hebben we deze inspanningen gecontinueerd en uitgebreid. Er zijn diverse acties met inwoners en ondernemers gerealiseerd. Daarnaast is met behulp van een marktpartij onder andere de communicatie geprofessionaliseerd.

Duurzaamheid

Op 3 juni 2019 is onze Energievisie en het bijbehorende uitvoeringsprogramma als kader voor dit programma en de verdere uitvoering vastgesteld. Eind 2020 is het jaarprogramma duurzaamheid 2021 vastgesteld.

Wat hebben we bereikt?

In de Gemeente Valkenburg aan de Geul is de Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg 1.0 vastgesteld. Daarmee wordt invulling gegeven aan de tafel Elektriciteit uit het Nationaal Klimaatakkoord. Daarnaast heeft de Gemeente Valkenburg aan de Geul de Warmtetransitievisie in

concept afgerond. In de Transitievisie Warmte wordt aandacht besteed aan de tafel Gebouwde Omgeving en daarmee aan de vraag hoe we volledig van het aardgas los kunnen zijn in 2050.

In dit kader wordt uitvoering gegeven aan de wettelijke en van rijkswege opgelegde opgaven en taken uitvoeren en volbrengen. Dit omvat onder meer het toewerken naar een CO₂-neutrale gemeente in 2050 en het halveren van de CO₂-uitstoot in 2030, ten opzichte van de CO₂-uitstoot in 1990. Daarnaast dient heel Nederland 35 TW hernieuwbare energie op land op te wekken, een doelstelling waaraan wij moeten bijdragen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Om dit te verwezenlijken is in 2021 verder gewerkt aan de sinds 2019 ingezette weg. Zo is de Warmtetransitievisie in concept gereed. De RES Zuid-Limburg 1.0 is vastgesteld. Daarin is besloten om voor de opwek van hernieuwbare energie in te zetten op multifunctioneel ruimtegebruik. In RES- en subRES-verband is en wordt aan de uitvoering van de RES 1.0 gewerkt. Aan de afname-kant is de eerste fase van het project IRDOE-ZL afgerond. In deze fase zijn de kosten onderzocht voor het oprichten van een eigen entiteit ten behoeve van het inkopen van energie.

Daarnaast is in 2021 verder uitvoering gegeven aan het jaarprogramma Duurzaamheid. Zo is de verordening vastgesteld die het project Isoleer je Huis mogelijk maakt, om particuliere woningeigenaren te helpen bij het verduurzamen van hun eigen woning. Aan de verduurzaming van maatschappelijk vastgoed wordt gewerkt via het door de Provincie Limburg gefaciliteerde programma, in een samenwerking tussen de afdeling openbare ruimte en de afdeling fysieke en economische ontwikkeling. In het vierde kwartaal heeft de pilot Broekhem kleurt groen plaatsgevonden, in het kader waarvan inwoners aangespoord werden hun eigen tuinen te vergroenen. Ook hebben alle woningscans plaatsgevonden. De bijbehorende workshop vindt in 2022 plaats. Daarnaast zijn we in 2021 aangesloten gebleven bij de Nationale Duurzame Huizen Route en is de denktank verder ingericht. Tot slot is in 2021 de duurzame leerlingenraad bij elkaar gekomen om te spreken over duurzaamheid en ideeën aan te dragen.

Vanuit het mobiliteitsplan waarin de duurzaamheidsambitie integraal is opgenomen, is het opstellen van de laadinfra-strategie geïnitieerd. We hebben er in 2021 voor gezorgd dat we alsnog kunnen aansluiten bij de concessie voor de uitrol van laadpalen.

Thema 3: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

3.1 Ruimtelijke ordening

Het thema Ruimtelijke Ordening richt zich op het ordenen van de aanwezige ruimte in de gemeente. Hiermee wordt zowel de bebouwde als de onbebouwde ruimte bedoeld.

Wij moeten kunnen beschikken over een actueel ruimtelijk beleid voor het totale grondgebied van de gemeente, waarin is vastgelegd hoe gebouwen en (onbebouwde) gronden gebruikt mogen worden (welke functies zijn toegestaan) en hoe gronden bebouwd mogen worden (wat, waar en hoe groot/hog). Verder dient het ruimtelijk beleid duidelijkheid te verschaffen over de beleidsvrijheid van de gemeente binnen de vigerende wet- en regelgeving. Met andere woorden, uit het ruimtelijk beleid moet duidelijk zijn op welke onderdelen maatwerk mogelijk is, uitgaande van de lokale problematiek en behoeften.

Wat hebben we bereikt?

In 2021 is de bouwstenennotitie van de Omgevingsvisie opgesteld en vastgesteld door de gemeenteraad. Deze notitie vormt de basis voor het verder uitwerken van de Omgevingsvisie, waarvan de vaststelling is gepland uiterlijk in het eerste kwartaal van 2023.

Tevens is afgelopen jaar gewerkt aan het opstellen van de ‘Lijst advies raad en verplichte participatie’ die inmiddels ook is vastgesteld door de raad. Parallel hieraan is het gemeentelijk participatiebeleid vormgegeven en ook vastgesteld door de gemeenteraad. De implementatie daarvan zal verder uitgerold worden in 2022. Ook is de adviescommissie Omgevingswet ingesteld. Deze gaat vanaf de

datum van inwerkingtreding van de Omgevingswet adviseren over aanvragen omgevingsvergunning (m.b.t. monumenten en welstand).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Implementatie / voorbereidingen Omgevingswet

De datum waarop de Omgevingswet in werking treedt is opgeschoven naar 1 januari 2023. Afgelopen jaar stond in het teken van het voorbereiden op de gevolgen van deze nieuwe wet, die organisatiebreed ingrijpende gevolgen heeft voor de manier van werken.

In 2021 is verder gewerkt aan het opstellen van de Omgevingsvisie. Hiertoe zijn verschillende sessies georganiseerd met de vakinhoudelijke collega's, het college en de raad. In 2020 zijn de bestemmingsplannen samengevoegd tot één Initieel Omgevingsplan. Daarnaast is de nieuwe software aangeschaft en zijn de koppelingen met het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) gerealiseerd.

Parallel daaraan is gewerkt aan het samenvoegen van de regels die betrekking hebben op de fysieke leefomgeving vanuit de verschillende verordeningen. Daarnaast heeft in 2021 regelmatig overleg plaatsgevonden met de klankbordgroep Omgevingswet, waarin elke raadsfractie is vertegenwoordigd.

Afgelopen jaar is weer meer ervaring opgedaan met het integraal benaderen van ruimtelijke vraagstukken aan de hand van de interne Omgevingstafel.

Groenbeleidsplan

Wij hebben gekozen om, in plaats van het huidige Bomenbeleidsplan te actualiseren, een overkoepelend en integraal Groenbeleidsplan op te stellen. Dit Groenbeleidsplan wordt samen met bureau Verbeek opgesteld en zal inhoudelijk gereed zijn voor de zomer van 2022, zodat het in het najaar van 2022 kan worden aangeboden voor vaststelling.

Platform Groen

Binnen Valkenburg aan de Geul zijn er verschillende initiatieven en ideeën om de gemeente te vergroenen en het landschap te versterken. Hieruit is het idee ontstaan voor de oprichting van het Platform Groen begin 2021, waar verschillende inwoners met een hart voor natuur & landschap binnen onze gemeente samenkomen om ideeën en uitdagingen rondom natuur & landschap te delen, deze te vertalen naar korte- en lange termijn plannen en deze samen met ons als gemeente maar ook andere partijen zoals terrein beherende organisaties te realiseren. Dit met als doel om onze unieke natuur en landschap te behouden en te versterken. We zijn gestart met een selecte groep van inwoners die de verschillende kernen vertegenwoordigen en ook een eigen achterban gaan creëren per kern voor het realiseren van plannen. Naast het maken en realiseren van plannen, vindt er ook kennisdeling plaats tussen de deelnemers van het platform en natuurorganisaties zoals terrein beherende organisaties. Dit Platform krijgt in 2022 verder vorm, in lijn ook met het Groenbeleidsplan dat opgesteld wordt.

Nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen

Nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen/projecten worden onder andere mogelijk gemaakt door het maken van nieuwe bestemmingsplannen, het opstarten van gebiedsvisies en het uitvoeren van haalbaarheidsonderzoeken. Voor 2021 hebben de volgende ontwikkelingen gespeeld.

1) Croix de Bourgogne

Gezien de huidige situatie op de financiële- en bouwmarkt heeft de projectontwikkelaar het oorspronkelijk ontwerp met het beoogde bouwteam nog eens tegen het licht gehouden. Er is gezocht naar optimalisaties om te komen tot een haalbaar plan. Daarnaast is het ontwerp besproken met de beoogde exploitant. Uit deze gesprekken zijn wijzigingsvoorstellen naar voren gekomen. Voor deze wijzigingen is eind 2021 door de ontwikkelaar een wijzigingsaanvraag ingediend. Begin 2022 wordt duidelijkheid verwacht vanuit de zijde van de ontwikkelaar over de beoogde startdatum.

2) Pradoegebouw

Gedurende het jaar 2021 is invulling gegeven aan de voorwaarden voor herontwikkeling van het Pradoegebouw. Er is een omgevingsvergunning verleend voor de realisatie van het hotel in het

monumentale voormalig klooster en de ontwikkelaar kon voldoen aan de financiële voorwaarden. De overdracht is begin 2022 geformaliseerd. Daarop is gelijk gestart met de werkzaamheden. Afronding van de werkzaamheden wordt voorzien eind 2022 - begin 2023.

3) *Polfermolen*

In 2021 zijn de sporthal, horeca en theaterzaal vanwege de coronapandemie maar beperkt open geweest.

4) *Villa Via Nova*

Op dit moment is pas slechts 1 woning van het door de ontwikkelaar bedacht plan verkocht en gerealiseerd. Met de ontwikkelaar heeft afstemming plaatsgevonden over het vervolg. Er wordt door de ontwikkelaar gewerkt aan een gewijzigd voorstel dat begin 2022 verder met de gemeente wordt besproken.

5) *Gebiedsvisie Valkenburg-Oost (Walramplein/Berkelplein en Kastelenpark)*

In 2021 is de gebiedsvisie Valkenburg-Oost opgesteld, welke na de zomer is gedeeld met college en raad, de inwoners en de stakeholders in het gebied. De gebiedsvisie is in december 2021 vastgesteld. Vooruitlopend op het vaststellen van de gebiedsvisie hebben we ook een aanvraag ingediend voor de Woningbouwimpuls, welke helaas niet is gehonoreerd. Begin 2022 gaan we een plan van aanpak opstellen voor het uitvoeringsprogramma van de gebiedsvisie Valkenburg-Oost. Voor het opstellen van het uitvoeringsprogramma zal krediet aan worden gevraagd via de kadernota, waarbij we ook op zoek zullen gaan naar nieuwe mogelijkheden voor financiering van de uitvoeringsplannen (bijvoorbeeld via een nieuwe tranche van de Woningbouwimpuls).

Het landschappelijke gebied “Kastelenpark” is onderdeel van de gebiedsvisie Valkenburg-Oost. Vanuit de gebiedsvisie zijn we afgelopen jaar een samenwerking gestart met Natuurmonumenten en het Waterschap, twee grondgrondbezitters in het gebied. Het doel van deze samenwerking is het maken van een gezamenlijke agenda voor het Kastelenpark (inclusief Geulpark), zodat het gebied een duidelijke, integrale aanpak en uitstraling krijgt. Deze agenda is naar verwachting medio 2022 gereed en vormt een aanbod als uitwerking van het landelijk gebied binnen de gebiedsvisie Valkenburg-Oost. Naast Natuurmonumenten en het Waterschap zijn ook de provincie, de VBC, Stichting Vrienden van het Geulstrand en het IVN betrokken.

6) *Gebiedsvisie Valkenburg Centrum-West (Plenkertstraat en omgeving)*

Nadat de ontwikkelingen van Par'Course begin 2021 zijn afgerond en aan die zijde van Valkenburg-Centrum nieuw leven ontstaat, was het van wezenlijk belang om ook een visie te ontwikkelen voor de opwaardering van de hoofdverbinding van deze locatie richting Valkenburg-Centrum en de doorontwikkeling van de verdere omgeving. In deze totaalvisie kan dan gelijk ook aandacht gegeven worden aan de verbindingen vanuit deze as richting Kuurpark, potenties voor nieuwe ontwikkelingen in dit gebied (gelegen tussen het Historisch Centrum -Cauberg en Valkenier) en de mogelijkheden om de bestaande verbindingen richting Kuurpark en centrum te verbeteren. In 2020 zijn de eerste aanzetten gemaakt om te komen tot een visie, welke in 2021 verder zijn uitgewerkt. Eind 2021 was de visie, met uitzondering van het toekomstperspectief voor de Polfermolen, gereed voor vaststelling. Wel is besloten te wachten tot de resultaten van het onderzoek betreffende sportlocaties in de Geulzone bekend zijn en de visie hier verder op af te stemmen.

7) *Ignatiusvallei*

Er is in 2021 contact geweest met een potentiële koper van het complex. De gemeente heeft verder op dit moment geen actieve rol in dit dossier vanuit een voorgenomen ontwikkeling of eigendomspositie. Een (nieuw) plan of verzoek van de huidige eigenaar dan wel nieuwe eigenaar wordt afgewacht.

8) *Stella Maris en omgeving*

Het LVO heeft in augustus 2021 het Stella Maris, gronden en opstallen, overgedragen aan de gemeente. Hoewel de verwachting was in 2021 de ontwikkelpotentie van de locatie te gaan onderzoeken en tot besluitvorming te komen, heeft de watersnood van juli 2021 tot andere keuzes genoodzaakt. Adelante uit Houthem is door de watersnood zwaar getroffen en was per direct op zoek naar tijdelijke huisvesting voor het onderwijs gedeelte. In samenspraak met de gemeente is besloten het voormalige Stella Maris, gronden en opstallen, hiervoor ter beschikking te stellen. Het tijdelijk

gebruik van de locatie door Adelante duurt naar verwachting tot het einde van het schooljaar 2021-2022. Daarop zal gestart worden met het onderzoek naar de ontwikkelmogelijkheden van de locatie.

9) *Natuur- en recreatieplan Vilt*

Gedurende 2021 is gestart met de ontwikkeling en realisatie van de natuurspeeltuin. In de loop van het jaar is deze in gebruik genomen. In de tussentijd wordt met verschillende partijen gekeken naar invulling van de resterende gronden.

10) *Leeuwterrein - Noordelijk deel*

De werkzaamheden van Par'Course zijn begin 2021 afgerond. Voor het gebied ten noorden van de voormalige Leeuw Bier brouwerij is daarnaast een plan uitgewerkt, dat voorziet in:

- Inpassen parkeervoorzieningen Par'Course;
- Inpassen hoogwatervoorziening;
- Natuurontwikkeling en realiseren padenstructuur;
- Verkeerskundige voorzieningen Prinses Beatrixsingel;
- Herstel/groot onderhoud kademuren.

De parkeervoorzieningen voor Par'Course zijn in 2019 gerealiseerd, ook de verkeerskundige aanpassingen van de Prinses Beatrixsingel zijn begin 2020 afgerond. De hoogwatervoorziening, natuurontwikkeling en nieuwe padenstructuur zijn in de eerste helft van 2021 gerealiseerd. Door de watersnoodramp is het herstel/groot onderhoud aan de kademuren doorgeschoven. Het herstel van de Kruitmolen is inmiddels uitgevoerd. Sinds de watersnood draait de molen weer op eigen kracht.

11) *Natuurontwikkeling Ingendael*

In 2021 is gestart met de natuurontwikkeling Ingendael. In lijn met de natuurontwikkelingen aan weerszijde van de voormalige voetbalvelden Valkenburgse Boys, de herontwikkeling van deze voetbalvelden en met een doorkijk naar doelmatig beheer wordt een totaalplan uitgewerkt. Daarbij is het wenselijk om direct ook een padenstructuur mee aan te leggen die de verbinding legt met de bestaande paden in de omgeving en waarmee een aantal knelpunten kunnen worden opgelost. Er is een klankbordgroep met omwonenden opgesteld die de aandachtspunten benoemt en samen met de gemeente zoekt naar oplossingen. Het plan is naar verwachting medio 2022 gereed.

12) *Toekomst buitensportcomplexen in relatie tot gemeentelijke eigendommen*

In 2021 is de nota Sport Bewegen en Sportaccommodaties - Valkenburg aan de Geul beweegt! vastgesteld. In dit beleid worden strategisch keuzes gemotiveerd gemaakt, onder andere ten aanzien van de binnensportlocaties en de ontwikkeling van buitensportlocaties. Ten aanzien van deze laatste, heeft de watersnood van juli 2021, geleid tot heroverweging van gemaakte en te maken keuzes. Na de watersnood is gestart met een onderzoek naar alternatieve locaties voor sportaccommodaties nu nog gelegen in het stroomgebied van de Geul

13) *Verbindings-as Buitengoed Geul en Maas*

In december 2021 heeft de raad besloten om het krediet beschikbaar te stellen voor de reconstructie van de voormalige provinciale weg door Houthem. Dit betekent dat er volledig op wordt ingezet om in 2022 zowel de aanbesteding te doorlopen als de start van de daadwerkelijke werkzaamheden te laten plaatsvinden.

3.2 **Volkshuisvesting**

Het thema Volkshuisvesting richt zich op een kwalitatief en kwantitatief evenwicht op de regionale en dus ook op de lokale woningmarkt. Zonder regionale afstemming kan een optimale woonsituatie voor de inwoners van nu en de toekomst niet bereikt worden. Het volkshuisvestingsbeleid is gebaseerd op de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (SVWZL), die een uitwerking is van het Provinciaal Omgevingsplan Limburg en is vastgesteld door de gemeenteraad in 2016. De demografische ontwikkelingen (afname bevolking en vergrijzing) vragen om maatregelen, die het toevoegen van nieuwe woningen beteugelt en alleen in bijzondere gevallen toestaat (als daarvoor een aantoonbare behoefte aanwezig is). De SVWZL wordt in 2020 geëvalueerd. De uitkomsten van de evaluatie zullen worden gedeeld met de gemeenteraad. Mocht de evaluatie aanleiding zijn tot aanpassing van de SVWZL dan zal daartoe besluitvorming door de gemeenteraad worden voorbereid.

De gemeenteraad heeft op 9 december 2019 de 'Woonvisie 2020 - 2025. Wonen op maat door maatwerk (Een visie op wonen in Valkenburg aan de Geul voor nu en in de toekomst)' vastgesteld. In

deze woonvisie staat het gemeentelijk beleid centraal voor huisvesting van verschillende doelgroepen. Hierbij wordt rekening gehouden met de prognoses van de demografische ontwikkelingen en relevante ontwikkelingen op de woningmarkt. De grootste uitdaging is om samen met alle betrokken partijen oplossingen te vinden die de huidige woningmarkt weer op gang trekken. De interactie tussen ruimtelijke ordening, volkshuisvesting en maatschappelijke aspecten wordt daarmee steeds sterker.

Wat hebben we bereikt?

In 2021 is het woonbehoefteonderzoek van de kern Valkenburg afgerond. We beschikken nu over actuele woonbehoefteonderzoeken voor alle kernen in onze gemeente die raadpleegbaar zijn via de gemeentelijke website.

Er is op basis van de lokale woonvisie en de beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen' medewerking verleend aan plannen voor het realiseren van woningen waar behoefte aan is en een aantal van deze plannen is inmiddels vergund.

We hebben de offerte uitvraag gedaan voor het opstellen van de visie wonen en zorg waarvoor de opdracht inmiddels verleend aan een externe partij die in 2022 aan de slag gaat met het opstellen van een visie voor wonen en zorg en de procesbegeleiding.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Woonbehoefteonderzoeken

Omdat uit de vastgestelde woonvisie blijkt dat de woonoplossingen kernspecifiek moeten zijn en tegemoet moeten komen aan de kerngebondenheid van onze inwoners, hebben we ervoor gekozen om per kern woonbehoefteonderzoeken te laten opstellen die de basis vormen voor de volkshuisvestelijke beoordeling van woningbouwinitiatieven en de basis vormen voor de input voor de verschillende gebiedsvisies.

Actieplan woonvisie

De beschreven speerpunten van beleid uit de woonvisie en de aanpak daarvan zijn vastgelegd in een actieplan op hoofdlijnen met een doorlooptijd tot 2025 (looptijd lokale woonvisie). Dit actieplan is een dynamisch document dat steeds verder wordt geconcretiseerd en dat jaarlijks wordt vertaald in het teamplan van de betrokken teams binnen onze organisatie.

Vanuit het woonbeleid ligt de nadruk op transformatie van bestaand vastgoed. In april 2021 is de gemeentelijke Transitie-manager Wonen en Vastgoed gestart die als belangrijkste taak heeft om aan dit beleid uitvoering te geven en optreedt als aanspreekpunt voor de kernen en andere partijen zoals projectontwikkelaars.

Transformatie Wonen & Vastgoed

In de woonvisie welke in 2020 is vastgesteld zijn een aantal speerpunten opgenomen om de vastgelopen woningmarkt in Valkenburg weer op gang te krijgen. Een belangrijk speerpunt in de woonvisie is het transformeren van gemeentelijk vastgoed tot wonen.

In 2021 heeft dit geleid tot herontwikkelingsplannen van 2 woningcorporaties op 2 verschillende schoollocaties welke niet meer als school in gebruik zijn (Vilt en Houthem). De plannen voor Vilt en Houthem zijn in september gepresenteerd aan de raadscommissie Stedelijke Ontwikkeling en Beheer (SOB). De derde schoollocatie (Bosstraat-Broekhem) is in voorbereiding. De plannen voorzien in een toevoeging van circa 50 wooneenheden, afgestemd op de woningbehoefte onderzoeken welke inmiddels zijn uitgevoerd.

Daarnaast lopen er verschillende gesprekken inzake mogelijkheden voor hotellocaties in het verlengde van het onderzoek naar vitaliteitsmanagement hotels. Het betreft hotels welke om verschillende redenen geen of weinig toekomst perspectief hebben. Er worden mogelijkheden onderzocht om deze functie te wijzigen van horeca naar wonen. Ook de watersnoodramp heeft een aantal transformatie vraagstukken onder de aandacht gebracht, welke verder uitgewerkt worden. Er wordt actief geacteed met woning coöperaties, initiatiefnemers, CPO-initiatieven, makelaars, bouwers en ontwikkelaars om plannen te beoordelen en te coördineren. De Transitie-manager Wonen

& Vastgoed treedt hierop als verbinder van partijen. Begin 2022 zal een evaluatie hiervan plaatsvinden.

Prestatieafspraken

In 2021 is gewerkt aan het uitvoeren van de prestatieafspraken met de woningcorporaties van 2021 en zijn de prestatieafspraken voor 2022 voorbereid en vastgesteld door het college. De prestatieafspraken bestaan uit een meerjarig (meer beleidsmatig) kader en een jaarschijf (met de acties die jaarlijks worden uitgevoerd) en omvatten de volgende thema's: woningvoorraad en vastgoedtransitie, betaalbaarheid en beschikbaarheid, huisvesting maatschappelijke doelgroepen, duurzaamheid en leefbaarheid. Het uitvoeren, evalueren en opstellen van prestatieafspraken is een continu proces dat jaarlijks terugkomt en waarbij collega's vanuit verschillende afdelingen zijn betrokken.

Loden leidingen

De Gezondheidsraad heeft eind 2019 een advies uitgebracht over Loodinname via kraanwater dat met name schadelijk is voor baby's en kinderen, maar ook voor volwassenen schadelijker is dan eerder gedacht. Daarnaast heeft de Gezondheidsraad geconstateerd dat de aandacht voor de problematiek van lood in drinkwater behoorlijk was weggezaakt. Daarom heeft het ministerie halverwege 2021 aan alle gemeenten in Nederland gevraagd om hier aandacht aan te besteden. In 2021 zijn alle bewoners van woningen met een bouwjaar van 1960 en ouder in onze gemeente geïnformeerd over het risico van de aanwezigheid van loden leidingen in hun woningen en wat ze hieraan kunnen doen. Ook is via de gebruikelijke gemeentelijke communicatiekanalen aandacht besteed aan dit onderwerp. In het corporatiebezit van onze gemeente zijn geen loden leidingen meer aanwezig.

Beleidsindicatoren

| Nummer | Indicator | Eenheid | Periode | Valkenburg aan de Geul | Nederland | Bron |
|--------|--|---------------------------|---------|---------------------------|-----------|---------------------|
| 4.1 | Omvang huishoudelijk restafval | aantal kg per inwoner | 2019 | 72 | 161 | CBS |
| 4.2 | Hernieuwbare elektriciteit | % totale elektriciteit | 2019 | 7,3 | 20,1 | RWS Klimaat-monitor |
| 4.2 | Gemiddelde WOZ-waarde woningen | duizend euro | 2021 | 256 | 290 | CBS |
| 4.4 | Nieuw gebouwde woningen | aantal per 1.000 woningen | 2020 | 3,4 | 8,9 | BAG-ABF Research |
| 4.5 | Demografische druk | % van personen 20-65 jaar | 2021 | 82,7 | 70,1 | CBS |
| 4.6 | Gemeentelijke woonlasten éénpersoons-huishouden | Euro | 2021 | 648 | 733 | COELO Groningen |
| 4.7 | Gemeentelijke woonlasten meerpersoons-huishouden | Euro | 2021 | 897 | 810 | COELO Groningen |

Bron: waarstaatjegemeente.nl.

Wat heeft dat gekost?

Programma Ruimtelijk Domein

(bedragen * € 1.000)

| | Primaire begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 |
|--|-------------------------|-----------------------------|-----------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 2.898 | 3.025 | 3.407 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 2.212 | 1.756 | 1.430 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 264 | 195 | 172 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 2.127 | 2.119 | 2.020 |
| 7.2 Riolering | 2.130 | 2.412 | 2.915 |
| 7.3 Afval | 1.508 | 1.807 | 2.642 |
| 7.4 Milieubeheer | 314 | 573 | 549 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 348 | 227 | 241 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 338 | 502 | 1.004 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | 260 | 214 | 278 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 1.743 | 1.786 | 1.469 |
| Totaal lasten | 14.142 | 14.616 | 16.128 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 114 | 64 | 69 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 134 | 543 | 625 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 63 | 63 | 50 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 821 | 953 | 950 |
| 7.2 Riolering | 2.801 | 3.094 | 3.091 |
| 7.3 Afval | 1.717 | 2.100 | 2.304 |
| 7.4 Milieubeheer | 10 | 40 | 30 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 153 | 153 | 140 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 25 | 25 | 35 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | 0 | 0 | 0 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 806 | 631 | 858 |
| Totaal baten | 6.644 | 7.667 | 8.152 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 2.784 | 2.961 | 3.338 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 2.078 | 1.213 | 804 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 201 | 132 | 122 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 1.307 | 1.166 | 1.069 |
| 7.2 Riolering | -671 | -682 | -176 |
| 7.3 Afval | -209 | -292 | 339 |
| 7.4 Milieubeheer | 304 | 533 | 519 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 195 | 74 | 102 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 313 | 477 | 969 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | 260 | 214 | 278 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 937 | 1.155 | 611 |
| Saldo van baten en lasten | 7.498 | 6.949 | 7.976 |

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging is opgenomen in hoofdstuk 5.3 van de jaarverantwoording.

1.5 Programma Algemene Taakvelden

Omschrijving programma

In het programma Algemene Taakvelden zijn de financiële consequenties van de taakvelden verwerkt, die niet direct aan de voorgaande programma's zijn toegerekend (of niet mogen worden toegerekend op basis van onze verslaggevingsvoorschriften).

Het programma Algemene Taakvelden bestaat uit de volgende onderdelen:

- Taakveld 0.1 Bestuur
- Taakveld 0.2 Burgerzaken
- Taakveld 0.5 Treasury
- Taakveld 0.61 OZB woningen
- Taakveld 0.62 OZB niet-woningen
- Taakveld 0.64 Belastingen overig
- Taakveld 0.7 Algemene uitkering gemeentefonds en overige uitkeringen
- Taakveld 0.8 Overige baten en lasten
(inclusief taakstellende bezuinigingen en stelposten)

Voor de inhoudelijke toelichting op deze onderdelen verwijzen wij u naar de paragraaf lokale heffingen, de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing (met name voor het onderdeel Treasury) en de paragraaf bedrijfsvoering.

De onderdelen overhead (taakveld 0.4), onvoorzien (gedeelte van taakveld 0.8), vennootschapsbelasting (taakveld 0.9) zijn als apart onderdeel naast het programma Algemene Taakvelden opgenomen in het volgende hoofdstuk. Voor taakveld 0.10 mutatie reserves en taakveld 0.11 resultaat verwijzen wij u naar de jaarrekening.

De algemene uitkering uit het gemeentefonds in 2021 bedraagt € 28.209.831. Dit bedrag sluit aan op de toelichting zoals opgenomen in raadsinformatiebulletin 2022 nr. 9 betreffende de decembercirculaire 2021 van het Gemeentefonds. Gemakshalve verwijzen wij u naar de toelichting (op pagina 4 en 5 m.b.t. de realisatie 2021) van het betreffende RIB van 10 februari 2022.

Onder taakveld 0.8 overige baten en lasten zijn onder andere de taakstellende bezuinigingen en de stelposten opgenomen. De onderuitputting op de reguliere activiteiten vertaalt zich in het verwachte positieve saldo binnen dit taakveld.

Beleidsindicatoren

| Nummer | Indicator | Eenheid | Periode | Valkenburg aan de Geul | Nederland | Bron |
|--------|-----------------|--|---------|---------------------------|-----------|-----------------|
| 5.1 | Formatie | aantal fte per 1.000 inwoners | 2021 | 6,8 | - | Eigen gegevens |
| 5.2 | Bezetting | aantal fte per 1.000 inwoners | 2021 | 7,2 | - | Eigen gegevens |
| 5.3 | Apparaatskosten | kosten per inwoner | 2021 | 800,80 | - | Eigen begroting |
| 5.4 | Externe inhuur | % kosten van totale loonsom en inhuur externen | 2021 | 12,54 | - | Eigen begroting |
| 5.5 | Overhead | % van totale lasten | 2021 | 12,23 | - | Eigen begroting |

Wat heeft dat gekost?

Programma algemene taakvelden

(bedragen * € 1.000)

| | Primaire begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 |
|---|-------------------------|-----------------------------|-----------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 0.1 Bestuur | 917 | 833 | 876 |
| 0.2 Burgerzaken | 691 | 746 | 673 |
| 0.5 Treasury | 46 | 3 | 3 |
| 0.61 OZB woningen | 79 | 79 | 77 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 51 | 51 | 50 |
| 0.64 Belastingen overig | 13 | 60 | 78 |
| 0.7 Algemene (en overige) uitkeringen gemeentefonds | 1.422 | 0 | 0 |
| 0.8 Overige baten en lasten | -1.547 | 636 | 0 |
| Totaal lasten | 1.673 | 2.408 | 1.756 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | |
| 0.1 Bestuur | 1 | 0 | 1 |
| 0.2 Burgerzaken | 202 | 202 | 200 |
| 0.5 Treasury | 2.049 | 261 | 262 |
| 0.61 OZB woningen | 3.230 | 3.330 | 3.356 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 2.124 | 2.124 | 2.129 |
| 0.64 Belastingen overig | 102 | 103 | 101 |
| 0.7 Algemene (en overige) uitkeringen gemeentefonds | 25.950 | 28.210 | 28.210 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 0 | 0 | 0 |
| Totaal baten | 33.659 | 34.231 | 34.258 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | |
| 0.1 Bestuur | -916 | -833 | -875 |
| 0.2 Burgerzaken | -489 | -544 | -473 |
| 0.5 Treasury | 2.003 | 258 | 259 |
| 0.61 OZB woningen | 3.152 | 3.252 | 3.279 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 2.074 | 2.074 | 2.079 |
| 0.64 Belastingen overig | 89 | 43 | 23 |
| 0.7 Algemene (en overige) uitkeringen gemeentefonds | 24.528 | 28.210 | 28.210 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 1.547 | -636 | 0 |
| Saldo van baten en lasten | 31.987 | 31.823 | 32.502 |

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging is opgenomen in hoofdstuk 5.3 van de jaarverantwoording.

1.6 Overhead, Vennootschapsbelasting en Onvoorzien

Toelichting op Overhead, Vennootschapsbelasting en Onvoorzien

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (het BBV) maken de overhead, de vennootschapsbelasting en onvoorzien geen onderdeel uit van de programma's. Deze onderdelen worden naast de programma's in de programmaverantwoording en in het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening opgenomen.

De onderdelen mutaties op reserves en resultaat jaarrekening zijn opgenomen in de jaarrekening.

Overhead (taakveld 0.4)

Onder dit taakveld zijn kosten opgenomen die verband houden met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces. In de paragraaf bedrijfsvoering is een inhoudelijke toelichting opgenomen over de gerealiseerde resultaten in 2021.

Onvoorzien (onderdeel van taakveld 0.8)

De onvoorzien lasten, die in de primaire begroting waren opgenomen voor € 100.000, zijn cf. afstemming met de gemeenteraad ingezet ter dekking van incidentele personeelslasten in 2021. De onvoorzien baten hebben met name betrekking op coronacompensatie vanuit de Rijksoverheid.

Vennootschapsbelasting (Vpb)

In 2021 zijn er geen lasten voor vennootschapsbelasting gerealiseerd.

Wat heeft dat gekost?

| Overhead, onvoorzien en vennootschapsbelasting (bedragen * € 1.000) | | | |
|--|-------------------------|-----------------------------|-----------------|
| | Primaire begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 |
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 0.4 Overhead | 6.669 | 7.571 | 7.715 |
| 0.8 Onvoorzien (overige baten en lasten) | 100 | 0 | 0 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb) | 1 | 1 | 0 |
| Totaal lasten | 6.770 | 7.572 | 7.715 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | |
| 0.4 Overhead | 94 | 89 | 251 |
| 0.8 Onvoorzien (overige baten en lasten) | 0 | 242 | 1.184 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb) | 0 | 0 | 0 |
| Totaal baten | 94 | 331 | 1.436 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | |
| 0.4 Overhead | 6.575 | 7.482 | 7.464 |
| 0.8 Onvoorzien (overige baten en lasten) | 100 | -242 | -1.184 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb) | 1 | 1 | 0 |
| Saldo van baten en lasten | 6.676 | 7.241 | 6.279 |

Hoofdstuk 2: De paragrafen

In dit hoofdstuk zijn de paragrafen opgenomen die een verplicht onderdeel vormen op basis van de verslaggevingsvoorschriften. Dit betreft de volgende paragrafen:

- Paragraaf Lokale Heffingen
- Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing
- Paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen
- Paragraaf Financiering
- Paragraaf Bedrijfsvoering
- Paragraaf Verbonden Partijen
- Paragraaf Grondbeleid

In de jaarrekening 2021 zijn deze verplichte paragrafen aangevuld met de facultatieve paragrafen inzake de financiële gevolgen van Covid-19 en de watersnoodramp.

2.1 Paragraaf Lokale Heffingen

Bij de lokale heffingen wordt een onderscheid gemaakt tussen heffingen die onder de algemene dekkingsmiddelen vallen, heffingen die aan bepaalde producten zijn gekoppeld en overige heffingen. Onder de eerste categorie vallen de Onroerende-zaakbelastingen, de hondenbelasting, de parkeerbelasting, de toeristenbelasting, de precariobelasting, de gemakkelikhedenretributie en de reclamebelasting. Tot de tweede categorie worden de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de leges gerekend. Onder de derde categorie zijn de begrafenisrechten en de marktgelden gerangschikt.

In deze paragraaf treft U achtereenvolgens aan:

- Belasting- en heffingenbeleid voor deze planperiode;
- Kwijtscheldingsbeleid;
- Lokale heffingen zonder gebonden besteding;
- Lokale heffingen met gebonden besteding;
- Overige lokale heffingen;
- Lokale lastendruk;
- Samenvattend overzicht lokale heffingen.

Belasting- en heffingenbeleid

De gemeenteraad heeft de tarievenbesluiten voor 2021, inclusief de bijbehorende verordeningen, vastgesteld in de raadsvergadering van 10 november 2020. De legesverordening is vastgesteld in de raadsvergadering van 14 december 2020. Kort samengevat is het belastingbeleid voor 2021 als volgt vastgesteld:

- De belastingdruk voor de onroerende zaakbelasting (OZB) is met 3% gestegen;
- Voor de rioolheffing en de afvalstoffenheffing is het uitgangspunt van volledige kostendekking gehanteerd;
- De tarieven voor hondenbelasting, leges en precariobelasting zijn geïndexeerd met gemiddeld 1,5%;
- Het tarief voor de toeristenbelasting is ongewijzigd op € 2 per persoon per nacht voor hotels en € 1,50 per persoon per nacht voor campings;
- De tarieven voor de gemakkelikhedenretributie, reclamebelasting en marktgelden zijn gelijk gebleven.

Kwijtscheldingsbeleid

Kwijtschelding wordt verleend ingeval een belastingschuldige niet in staat is om de opgelegde belastingaanslag te voldoen. Er moet dan wel sprake zijn van belastingen, die niet ontweken kunnen worden. Bij de beoordeling van kwijtscheldingsverzoeken wordt de 100%-norm toegepast.

De gemeente kan in bepaalde gevallen kwijtschelding voor ondernemers toepassen, met dien verstande dat het daarbij alleen mag gaan om belastingen die geen relatie hebben met de onderneming, zoals de afvalstoffenheffing. Indien er echter sprake is van een woon- winkelpand (gemengd gebruik), prevaleert het zakelijke karakter en is gehele of gedeeltelijke kwijtschelding alleen mogelijk in het kader van een crediteurenakkoord.

In het algemeen kan worden gesteld dat er slechts in beperkte gevallen sprake kan zijn van kwijtschelding van gemeentelijke belastingen.

In 2021 zijn, evenals in 2020, een aantal specifieke maatregelen genomen i.v.m. het beperken van de financiële gevolgen van Covid-19. Een aantal lokale heffingen zijn hierdoor verminderd of niet opgelegd. Formeel valt dit overigens niet onder het kwijtscheldingsbeleid.

Lokale heffingen zonder gebonden besteding

Onroerende-zaakbelastingen

Wanneer het een woning betreft, worden alleen zakelijk gerechtigden in de heffing van de Onroerende-zaakbelastingen betrokken. Indien het niet om een woning gaat, blijven zowel de zakelijk gerechtigde als de gebruiker belastingplichtig. De heffing geschiedt op basis van de verordening “Onroerende-zaakbelastingen”, vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020.

Voor het belastingjaar 2021 geldt als heffingsmaatstaf de getaxeerde waarde in het economische verkeer. De peildatum van de waarde is 1 januari 2020. Bij de bepaling van de hoogte van de tarieven is uitgegaan van een stijging van de (gemiddelde) belastingdruk met 3%, gecorrigeerd voor de gevolgen van waardeontwikkeling en exclusief areaaluitbreiding

De tarieven (die worden uitgedrukt in een percentage van de economische verkeerswaarde) en de opbrengsten voor de OZB zijn in 2021 als volgt:

| Onderdeel | Tarieven 2021 | Realisatie opbrengsten 2021 |
|-------------------------------|------------------|--------------------------------|
| OZB eigenaren woningen | 0,1552% | 3.356.000 |
| OZB eigenaren niet-woningen | 0,4584% | 1.265.000 |
| OZB gebruikers niet-woningen | 0,3669% | 864.000 |
| Totaal OZB-opbrengsten | | 5.485.000 |

(opbrengsten in hele euro's, afgerond op € 1.000).

Hondenbelasting

Deze belasting wordt geheven op grond van de verordening “Hondenbelasting”, vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020.

De tarieven voor 2021 zijn als volgt:

| | | |
|-----------------------------|---|--------|
| Voor de 1 ^e hond | € | 55,20 |
| Voor de 2 ^e hond | € | 90,00 |
| Voor elke volgende hond | € | 180,00 |

De gerealiseerde baten voor de hondenbelasting in 2021 bedragen (afgerond) € 92.000.

Parkeerbelasting

De heffing van parkeerbelastingen geschiedt op basis van artikel 225 van de Gemeentewet. De verordening is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020. Het tarief bedraagt in 2021 € 1,90 per uur (behalve Koningswinkelstraat € 1,40).

De gerealiseerde opbrengsten in 2021 bedragen (afgerond) € 1.473.000. Evenals in 2020 zijn deze opbrengsten in 2021 significant beïnvloed door Covid-19.

Gefiscaliseerde parkeerboetes

Onze gemeente heeft gebruik gemaakt van de wettelijke mogelijkheid tot invoering van het gefiscaliseerd parkeren. De heffing geschiedt op basis van de “Parkeerbelastingverordening”, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020. De boete bedraagt in 2021 € 65,30, te verhogen met een bedrag van één uur parkeertijd.

De gerealiseerde baten in 2021 bedragen (afgerond) € 24.000. Ook deze baten zijn in 2021 significant beïnvloed door Covid-19.

Toeristenbelasting

Onder de naam toeristenbelasting wordt een belasting geheven van degene die gelegenheid biedt tot verblijf aan personen, die tegen betaling overnachten en die niet in het bevolkingsregister staan ingeschreven. De onderhavige belasting wordt geheven op basis van de verordening Toeristenbelasting, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020.

De tarieven per persoon per overnachting zijn in 2021 als volgt:

| | |
|-----------------------|--------|
| In hotels en pensions | € 2,00 |
| Op campings | € 1,50 |

De gerealiseerde opbrengsten in 2021 bedragen (afgerond) € 2.073.000.

Precariobelasting

De precariobelasting wordt geheven op basis van de gelijknamige verordening, vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020, en belast het hebben van voorwerpen onder, op of boven de voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond.

In 2021 is geen precariobelasting in rekening gebracht voor terrassen op gemeentegrond (cf. raadsbesluit van 12 juli 2021). De gerealiseerde opbrengsten (van afgerond € 9.000) hebben betrekking op andere vormen van precario.

Vermakelijkhedenretributie

De vermakelijkhedenretributie wordt geheven op basis van de gelijknamige verordening, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020. Het tarief voor 2021 bedraagt € 0,20 per persoon, met dien verstande dat in de kerstperiode een tarief van € 0,55 per persoon in rekening wordt gebracht als het aantal bezoekers van de vermakelijkheid in die periode de 50.000 te boven gaat.

De gerealiseerde opbrengt in 2021 (van afgerond € 88.000) is significant beïnvloed door Covid-19.

Reclamebelasting

In 2021 is i.v.m. Covid-19 (cf. raadsbesluit van 12 juli 2021) geen reclamebelasting in rekening gebracht. Er is dan ook geen sprake van opbrengsten op deze belastingsoort.

Lokale heffingen met gebonden besteding

In de nieuwe begrotingsvoorschriften is de verplichting opgenomen dat bij de zogeheten besteding gebonden heffingen moet worden aangetoond dat de baten, die met deze heffingen gegenereerd worden, de lasten niet overschrijden. Er mag dus maximaal sprake zijn van 100%-kostendekking. In de tarieven mogen ook overheadkosten verdisconteerd worden. Voorwaarde is wel dat de gehanteerde systematiek bij de bepaling van de hoogte van deze overhead degelijk wordt onderbouwd.

Bij de bepaling van de hoogte van de kosten wordt ook de overhead meegenomen. Zoals uit de hierna volgende berekening blijkt, hebben wij die opslag bepaald op € 33.304 per fte.

Berekening overhead (realisatie 2021)

| | | |
|--|-----------------|-------------------------|
| Taakveld overhead: | | 7.459.023 |
| Directe kosten die niet doorbelast mogen worden: | | |
| Voormalig personeel | -20.080 | |
| Eigen risico WAO/WW | -37.631 | |
| Concernstaf, begroting en jaarrekening, griffie | -1.346.386 | |
| Lijndiensten | -1.776.870 | |
| Overige kosten | <u>-168.828</u> | |
| | | -3.349.795 |
| Indirecte kosten die niet doorbelast mogen worden: | | |
| Rentekosten | 4.696 | |
| Voorlichting en communicatie | -182.202 | |
| Financiële ondersteuning | -123.983 | |
| Buitendienst | -277.871 | |
| Verzekeringen | -105.816 | |
| Overige kosten | <u>-21.667</u> | |
| | | -706.843 |
| Doorbelasting | | <u><u>3.402.385</u></u> |
| Aantal fte's bedrijfsvoering | 102,16 | |
| Per fte, afgerond | € 33.304 | |
| Aantal productieve uren | 1.375 | |
| Tarief per uur | € 24,22 | |

Afvalstoffenheffing

De onderhavige belasting wordt geheven op basis van de verordening “Afvalstoffenheffing”, vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020. Alle kosten, die verband houden met het inzamelen, afvoeren en verwerken van huishoudelijke afvalstoffen, worden integraal doorberekend. Het tarief is in 2021 gehandhaafd op € 120 per perceel per jaar. De gerealiseerde baten voor de afvalstoffenheffing in 2021 bedragen € 920.480. In onderstaand overzicht is de berekening voor de kostendekkendheid voor deze heffing opgenomen.

Overzicht kostendekkendheid afvalstoffenheffing 2021

| | |
|---------------------------------|----------------|
| Lasten: | |
| Directe lasten taakveld | 1.868.662 |
| Overhead: 1,72 fte * € 33.304,- | 57.283 |
| Kwijtschelding | 40.278 |
| B.T.W. | 311.541 |
| Lasten per saldo | 2.277.764 |
| Baten: | |
| Directe baten taakveld | 1.357.284 |
| Afvalstoffenheffing | 920.480 |
| Baten per saldo | 2.277.764 |
| Dekkingspercentage | 100,00% |

Rioolheffing

Deze heffing is geregeld in de verordening “Rioolheffing”, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020. Bij deze heffing wordt het principe “de vervuiler betaalt” toegepast, waarbij de heffing per perceel afhankelijk is van het waterverbruik. In onderstaand overzicht is de berekening voor de kostendekkendheid voor deze heffing opgenomen.

Overzicht kostendekkendheid rioolheffing 2021

| | |
|--|-------------|
| Lasten: | |
| Directe lasten taakveld | 2.480.907 |
| Overhead: 1,43 fte * € 33.304,- | 47.625 |
| Kwijtschelding | 73.344 |
| B.T.W. | 263.460 |
| Administratieve rente (2%-feitelijke rente) | 225.892 |
| Lasten per saldo | 3.091.228 |
| Baten: | |
| Rioolheffing | 2.737.680 |
| Overige baten | 353.548 |
| Baten per saldo | 3.091.228 |
| Dekkingspercentage | 100% |

Voor de volledigheid merken wij hierbij nog op dat deze dekkingsgraden zijn bereikt door aan de voorziening afvalstoffenheffing een bedrag te onttrekken van (afgerond) € 772.000 en een storting aan de voorziening riolen van (afgerond) € 736.000. Dit laatste wordt met name veroorzaakt doordat veel geplande werkzaamheden aan de riolering niet zijn uitgevoerd i.v.m. de gevolgen van de watersnood op ons rioleringsstelsel.

Leges

Leges zijn vergoedingen voor door of vanwege de gemeente verstrekte diensten. Bij de bepaling van de tarieven wordt gestreefd naar maximale kostendekking. Leges worden geheven op basis van de “Legesverordening”, vastgesteld bij raadsbesluit van 14 december 2020. In onderstaand overzicht is de berekening voor de kostendekking voor deze heffing opgenomen.

Titel 1: Algemene dienstverlening

Toerekenbare lasten taakveld burgerzaken:

| | |
|--|----------------|
| Aanschaf reisdocumenten en rijbewijzen | 52.158 |
| Verklaringen omtrent gedrag | 3.503 |
| Kadaster | 46.291 |
| Overige lasten | 26.050 |
| Directe salariskosten | 137.478 |
| Overhead: 2,1672 fte * € 33.304,- | 72.176 |
| | <u>337.657</u> |

Toerekenbare baten taakveld burgerzaken:

| | |
|-------------------|----------------|
| Leges bevolking | 40.163 |
| Leges paspoorten | 63.357 |
| Leges rijbewijzen | 13.436 |
| Leges huwelijken | 80.579 |
| Overige baten | 14.829 |
| | <u>212.362</u> |

Dekkingspercentage **62,9%**

Titel 2: Fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning

Toerekenbare lasten taakveld wonen en bouwen:

| | |
|--|----------------|
| Kosten welstands- en monumentencommissie | 58.422 |
| Inschakeling externe deskundigen | 12.996 |
| Uitvoeringskosten Wabo | 0 |
| Directe salariskosten | 433.639 |
| Overhead: 5,2261 fte * € 33.304,- | 174.050 |
| | <u>679.108</u> |

Toerekenbare baten taakveld wonen en bouwen:

| | |
|---|----------------|
| Leges omgevingsvergunning | 482.674 |
| Terugontvangst lasten welstandstoezicht | 63.814 |
| Overige leges | 0 |
| | <u>546.488</u> |

Dekkingspercentage **80,5%**

Titel 3: Europese dienstenrichtlijn

Toerekenbare lasten taakveld openbare orde en veiligheid:

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Directe salariskosten | 126.399 |
| Overhead: 1,8735 fte * € 33.304,- | 62.395 |
| | <hr/> |
| | 188.794 |

Toerekenbare baten taakveld openbare orde en veiligheid:

| | |
|--------------------------|--------|
| Precariovergunningen | 0 |
| Leges algemene zaken | 30.446 |
| Leges drank en horecawet | 11.737 |
| Overige leges | 25.068 |
| | <hr/> |
| | 67.251 |

Dekkingspercentage 35,6%

Overige lokale heffingen

Begraafenisrechten

Deze heffing is geregeld in de verordening “Verordening Lijkbezorgingsrechten”, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020. De gerealiseerde opbrengst in 2021 bedraagt (afgerond) € 139.000.

Marktgeden

Deze gelden worden geheven op basis van de verordening “Marktgeden”, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020. De gerealiseerde opbrengst in 2021 bedraagt (afgerond) € 3.600.

Lokale lastendruk

Elk jaar publiceert de provincie het belastingoverzicht, waarmee de gemeentelijke heffingen (Onroerend-zaakbelastingen, riool- en afvalstoffenheffing) van alle Limburgse gemeenten met elkaar worden vergeleken. Uit het overzicht van 2021 blijkt (evenals in 2020) dat de belastingdruk voor onze inwoners (zowel eigenaar als gebruiker van een object) iets boven het provinciaal gemiddelde ligt. Wordt een vergelijking gemaakt met de Heuvellandgemeenten en de Zuid-Limburgse gemeenten met dezelfde inwonersklasse, dan heeft onze gemeente een positie die ruim onder het gemiddelde ligt.

2.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

In deze paragraaf wordt een verband gelegd tussen de risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit. Dit wordt vervolgens uitgedrukt in het weerstandsvermogen. Gezamenlijk met de in deze paragraaf opgenomen financiële kengetallen kan een goed oordeel worden gevormd over de financiële positie. Achtereenvolgens wordt een samenvattend overzicht verstrekt van de beschikbare reserves en voorzieningen, wordt ingegaan op het risicoprofiel, worden de (verplichte) financiële kengetallen gepresenteerd en wordt nader ingegaan op de financiële positie van onze gemeente.

Reserves en voorzieningen

De stand van de reserves en de voorzieningen aan het begin en aan het einde van 2021 is als volgt:

| | 1 januari 2021 | 31 december 2021 |
|---------------------------|----------------|------------------|
| Algemene reserve | 3.110 | 3.110 |
| Bestemmingsreserves | 43.636 | 43.303 |
| Subtotaal reserves | 46.746 | 46.413 |
| Voorzieningen | 15.138 | 14.404 |
| Totaal | 61.884 | 60.817 |

Bedragen in duizenden euro's.

In de stand van de reserves is het gerealiseerde resultaat niet opgenomen. De stand van de voorzieningen sluit aan op de boekwaarde (en niet op de balanswaarde), zoals zichtbaar in de tabel 'verloop van de voorzieningen' in de toelichting op de balans.

In 2021 is een nieuwe bestemmingsreserve gevormd in het kader van de omgevingswet. Wij verwijzen u naar de beschrijving van de reserves in de toelichting op de balans.

Het risicoprofiel

In het kader van risicomanagement is in het risicoprofiel de beschikbare weerstandscapaciteit afgezet tegen de gekwantificeerde risico's. Deze ratio is het weerstandsvermogen. De risico's waren voor 2021 als volgt geschat:

| Risico | Veroorzakende gebeurtenis | Maximale schadebedrag | I/S (financieel) | Risico-score (kans x impact) | Weerstands-capaciteits-bedrag | Programma / paragraaf |
|---|---|-----------------------|------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Extreme weersomstandigheden | Extreem weer in de vorm van regen, sneeuw en/of storm | € 50.000 | I | 9 | € 6.250 | Ruimtelijk domein |
| Bomenkap en bomenonderhoud | Klimaatveranderingen | € 350.000 | I | 15 | € 175.000 | Ruimtelijk domein |
| (Plan)schadeclaims | Aansprakelijkheidsstellingen | € 500.000 | I | 15 | € 250.000 | Ruimtelijk domein |
| Croix de Bourgogne | Geen haalbare businesscase | € 475.000 | I | 15 | € 237.500 | Ruimtelijk domein |
| Parkeereexploitatie | Minder bezoekers dan verwacht | € 293.095 | S | 25 | € 263.786 | Toerisme en economie |
| Toeristische functie | Teruglopend aantal bezoekers door economische crisis, minder evenementen, concurrentie andere toeristische gebieden | € 246.000 | S | 25 | € 221.400 | Toerisme en economie |
| Exploitatie kerstmarkt gemeentegrot | Teruglopend aantal bezoekers, aanvullende veiligheidseisen, concurrentie andere toeristische gebieden | € 305.930 | S | 25 | € 275.337 | Toerisme en economie |
| Sociaal domein | Toename gebruik voorzieningen | € 1.443.609 | S | 15 | € 721.805 | Sociaal domein |
| Algemene uitkering | Verloop access | € 1.364.571 | S | 15 | € 682.286 | Algemene taakvelden |
| Vennootschapsbelasting | Voordelig fiscaal resultaat exploitatie parkeergarage en afvalstromen | € 25.000 | S | 5 | € 5.625 | Algemene taakvelden |
| Wachtgeldverplichtingen / ontslagprocedures | Politieke crisis | € 100.000 | S | 9 | € 12.500 | Algemene taakvelden |
| Totalen | | € 5.153.205 | | | € 2.851.489 | |

(I = Incidenteel; S = Structureel)

De inventarisatie leidt tot een structureel risico-bedrag van € 2.182.739 en een incidenteel risico-bedrag van € 668.750, in totaliteit een bedrag van € 2.851.489.

In de bovenstaande tabel valt met name het risico van extreme weersomstandigheden op. Gelet op de watersnoodramp van 2021 weten wij dat het maximaal schadebedrag vele malen hoger kan uitvallen dan € 50.000. Omdat echter nog onzeker is welk gedeelte hiervan vergoed wordt door de verzekering en door de uitkering van de Rijksoverheid, hebben we vooralsnog geen aanpassingen doorgevoerd in deze tabel.

De beschikbare weerstandscapaciteit

Voor het bepalen van de beschikbare weerstandscapaciteit geldt geen vaste regel. Die capaciteit is net als de risico's onder te verdelen in:

- Incidentele weerstandscapaciteit: de vrij beschikbare en aanwendbare reserves, vermeerderd met het resultaat na bestemming;
- Structurele weerstandscapaciteit: de onbenutte belastingcapaciteit/budgettaire capaciteit.

Wanneer wij deze uitgangspunten in cijfers vertalen, ziet de weerstandscapaciteit er als volgt uit:

| | |
|--|--------------------|
| Vrij beschikbare en aanwendbare reserves | € 3.110.234 |
| Onbenutte belastingcapaciteit | € 434.299 |
| Onbenutte budgettaire capaciteit | € 129.130 |
| Totaal | € 3.673.663 |

Bij de bepaling van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de ruimte die aanwezig is met betrekking tot de eigen gemeentelijke inkomsten: de Onroerende zaakbelastingen, de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de leges.

De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt:

| | | |
|---|---|----------------|
| Onroerende zaakbelastingen (1% onder macronorm) | € | 54.842 |
| Afvalstoffenheffing (100% kostendekkend) | € | 0 |
| Rioolheffing (100% kostendekkend) | € | 0 |
| Leges (niet 100% kostendekkend) | € | 379.457 |
| Totaal | € | 434.299 |

Bij de bepaling van de onbenutte budgettaire capaciteit wordt gekeken naar het beschikbaar budget voor onvoorziene uitgaven (€ 100.000) en het structurele begrotingsresultaat op termijn van € 29.130 (vanaf 2025).

Het weerstandsvermogen

Indien de ratio weerstandsvermogen (beschikbare weerstandscapaciteit/benodigde weerstandscapaciteit) groter is dan 1, dan kunnen de financiële gevolgen van de risico's worden opgevangen. Is de uitkomst kleiner dan 1, dan is sprake van onvoldoende dekking voor de beschikbare weerstandscapaciteit.

Een confrontatie van de benodigde en de beschikbare weerstandscapaciteit geeft het volgende beeld te zien:

| <i>Weerstandscapaciteit</i> | <i>beschikbaar</i> | | <i>benodigd</i> | |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| Structureel | A | € 563.429 | B | € 2.182.739 |
| Incidenteel | C | € 3.110.234 | D | € 668.750 |
| Totaal | E | € 3.673.663 | F | € 2.851.489 |
| <i>Weerstandsvermogen</i> | | | | |
| Structureel (A/B) | | | 0,26 | |
| Incidenteel (C/D) | | | 4,65 | |
| Totaal (E/F) | | | 1,29 | |

De incidentele weerstandscapaciteit is ruim voldoende, zo blijkt uit de cijfers. De beschikbare structurele weerstandscapaciteit biedt op dit moment onvoldoende dekking voor het opvangen van structurele risico's. Mocht zich echter een structureel risico voordoen, dan kan dit een flink aantal jaren met de beschikbare incidentele weerstandscapaciteit worden opgevangen.

Kengetallen financiële positie

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is bepaald dat in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing zes financiële kengetallen dienen te worden opgenomen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de gemeentelijke financiële positie voor raadsleden inzichtelijker te maken en de onderlinge vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten. De kengetallen geven alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld van deze positie.

Concreet gaat het om de volgende kengetallen:

De netto schuldquote

Deze quote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en aflossingen op de exploitatie. Hoe lager de quote, des te lager de schulden.

De solvabiliteitsratio

Hieronder wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale vermogen. Hoe hoger de ratio, des te groter de weerbaarheid.

Grondexploitatie

Hierin wordt informatie gegeven over de totale waarde van de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond. Dat bedrag wordt gedeeld door de totale baten uit de begroting of de jaarstukken en uitgedrukt in een percentage. Hoe lager het percentage, hoe minder risicovol.

Structurele exploitatieruimte

De structurele ruimte geeft aan hoe wendbaar een gemeente is. Als de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is een gemeente in staat om structurele tegenvallers op te vangen. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten, uitgedrukt in een percentage. Hoe hoger het percentage, des te groter de ruimte.

Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden.

De belastingcapaciteit geeft de potentiële ruimte aan, die een gemeente heeft om haar structurele baten te verhogen om stijgende structurele lasten op te vangen. De Coelo publiceert deze lasten ieder jaar in de zogeheten Atlas voor de lokale lasten. Hoe lager het percentage, des te groter de ruimte.

Financiële kengetallen en de signaleringswaarde

De gezamenlijke provinciale toezichhouders hebben geconstateerd dat het financiële beeld dat uit de kengetallen naar voren komt ook voor de toezichthouder belangrijk is voor het inzicht in de financiële positie van de gemeente. Er is door de toezichhouders daarom besloten voor het verkrijgen van een goed beeld, aan te sluiten bij de zogeheten 'signaleringswaarden' die afkomstig zijn uit onder meer de stresstest voor 100.000+ gemeenten. In de hiernavolgende tabel is een categoriale indeling opgenomen, waarbij categorie A het minst risicovol is en categorie C het meest risicovol.

| Signaleringswaarden financiële kengetallen | Categorie A | Categorie B | Categorie C |
|---|-------------|-------------|-------------|
| netto schuldquote | < 90% | 90% - 130% | > 130% |
| netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen | < 90% | 90% - 130% | > 130% |
| solvabiliteitsratio | > 50% | 20% - 50% | < 20% |
| kengetal grondexploitatie | < 20% | 20% - 35% | > 35% |
| structurele exploitatieruimte | > 0% | 0% | < 0% |
| belastingcapaciteit | < 95% | 95% - 105% | > 105% |

Financiële kengetallen gemeente

In de hiernavolgende tabel zijn de kengetallen voor onze gemeente opgenomen voor de jaren 2020 t/m 2025.

| Verloop financiële kengetallen | Realisatie 2020 | Realisatie 2021 | Begroting 2022 | Raming 2023 | Raming 2024 | Raming 2025 |
|---|-----------------|-----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| Netto schuldquote | -12,15% | -13,39% | 26,77% | 26,38% | 20,44% | 14,40% |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen | -13,94% | -15,25% | 26,77% | 26,38% | 20,44% | 14,40% |
| Solvabiliteitsratio | 62,62% | 59,74% | 57,97% | 52,82% | 53,96% | 55,34% |
| Kengetal grondexploitatie | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Structurele exploitatieruimte | 3,77% | 1,58% | 0,09% | 0,41% | 0,25% | 0,49% |
| Belastingcapaciteit (t.o.v. landelijk gemiddelde 2021) | 99,87% | 98,40% | 101,23% | 103,21% | 105,30% | 107,40% |

Beoordeling financiële positie

De eerste 4 financiële kengetallen vallen in categorie A, het minst risicovol. Op termijn vallen de laatste 2 financiële kengetallen in categorie C, het meest risicovol. In hoofdstuk 4 van deze begroting doen wij U voorstellen zodat ook het kengetal van de structurele exploitatieruimte gerangschikt kan worden onder het minst risicovol.

Rekening houdende met bovenstaande, wanneer wij de afzonderlijke kengetallen vergelijken met de streefwaarden en beoordelen in hun onderlinge verhouding, dan kunnen wij stellen dat er sprake is van een structureel gezonde financiële positie van onze gemeente.

2.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf wordt aandacht besteed aan de wijze waarop de kapitaalgoederen zijn beheerd. Concreet gaat het daarbij om wegen, rioleringen, gebouwen, groen, openbare verlichting en civieltechnische kunstwerken. In de door Uw raad vastgestelde financiële verordening is onder meer bepaald dat tenminste één keer in de vier jaar wordt aangeboden:

- Een nota voor het onderhoud van de openbare ruimte;
- Een geactualiseerd Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP);
- Een nota onderhoud gebouwen, bevattende voorstellen voor het te plegen onderhoud en de bijbehorende kosten van de gemeentelijke gebouwen, de normkostensystematiek en het meerjarig budgettair middelenbeslag.

Het onderhoud van de genoemde kapitaalgoederen gebeurt aan de hand van beheersplannen. De periode, die een beheersplan bestrijkt, is onder meer afhankelijk van de economische en/of technische levensduur van de betreffende kapitaalgoederen. Een beheersplan wordt periodiek herzien.

Algemeen / watersnood

Het onderhoud van de kapitaalgoederen in 2021 wordt significant beïnvloed door de gevolgen van de watersnood. Diverse kapitaalgoederen zijn direct getroffen. Hiervoor geldt in eerste instantie herstel vanuit het nafaseplan watersnoodramp. Daarnaast zijn geplande onderhoudswerkzaamheden aan andere kapitaalgoederen deels vertraagd, doordat de beschikbare ambtelijke capaciteit in het najaar van 2021 met name is ingezet voor de nafase van de watersnood.

Wegen

Het integraal onderhoudsplan voor wegonderhoud is ingezet vanuit de volgende aspecten:

- Rioleringen (onderhoud/vervangingswerkzaamheden van rioleringen);
- Mobiliteit (bijvoorbeeld wenselijke aanleg van nieuwe wegen en verbreding van bestaande wegen);
- Veiligheid (bijvoorbeeld verkeersveiligheidsaspecten);
- Kwaliteitsslag (bijvoorbeeld gewenste opwaardering openbare ruimte en ander materiaalgebruik).

Bij het vaststellen van de begroting 2021 heeft de gemeenteraad aanvullende budgetten beschikbaar gesteld voor het structureel wegonderhoud. Deze budgetten zijn gedeeltelijk aangewend in 2021, de resterende budgetten zijn beschikbaar voor het uitvoeren van wegonderhoud in 2022 en verder.

Rioleringen

In het gemeentelijk rioleringsplan (GRP), dat de raad op 2 oktober 2017 heeft vastgesteld, ligt de nadruk met name op de gevolgen van de klimaatverandering en op het verder verankeren van het Samenwerkingsverband Maas en Mergelland. De afgelopen jaren is veel tijd en energie gestoken in het op orde brengen van het rioleringsmodel voor het gehele gebied van Maas en Mergelland.

Voor rioleringsbegrippen is dit qua schaalgrootte en karakter van het landschap uniek te noemen, enerzijds vanwege de schaalgrootte (6 gemeenten, Waterschap en WML) en anderzijds doordat het Zuid-Limburgse landschap met haar reliëf andere waterproblematieken kent dan de rest van Nederland. De provincie heeft invulling gegeven aan haar wettelijke toetsingstaak met betrekking tot het gemeentelijk rioleringsplan en de eerder genoemde overlegpartners hebben inmiddels een instemmende verklaring verstrekt.

De werkzaamheden aan de gemeentelijke rioleringen zijn in 2021 significant beïnvloed door de watersnoodramp. Voor het gedeelte van ons rioleringsstelsel dat in het getroffen gebied ligt zijn in

2021 inspecties uitgevoerd, die leiden tot herstelwerkzaamheden in 2022. Daar waar noodzakelijk zijn in 2021 herstelwerkzaamheden uitgevoerd.

Gebouwen

Voor alle gemeentelijke gebouwen dient een onderhoudsplan beschikbaar te zijn. Doelstelling van dat plan is om de onderhoudstoestand van de gemeentelijke gebouwen te bewaken, achterstallig onderhoud te voorkomen en meerjarig inzicht te krijgen in de staat van onderhoud van onze gemeentelijke gebouwen.

Bij de gebouwen in gemeentelijk eigendom die in 2021 zijn getroffen door de watersnoodramp hebben herstelwerkzaamheden plaatsgevonden. De gevolgen hiervan op de bestaande onderhoudsplannen worden in 2022 en verder bekeken.

Civieltechnische kunstwerken

De meerjarige onderhoudskosten van civieltechnische kunstwerken (bruggen, viaducten en tunnels) zijn in beeld gebracht. Voor deze kosten is een onderhoudsvoorziening ingesteld, waaraan jaarlijks een bedrag van € 60.000 wordt gedoteerd. Bij een aantal bruggen hebben in 2021 herstelwerkzaamheden plaatsgevonden in het kader van de Watersnood.

2.4 Paragraaf Financiering

Het treasurystatuut bevat de doelstellingen van het treasurybeleid en geeft de kaders aan, waarbinnen de treasuryfunctie zich mag bewegen. De wet Financiering Decentrale Overheden bepaalt dat in de begroting een financieringsparagraaf moet worden opgenomen. De bedoeling daarvan is om de transparantie te vergroten, zodat meer inzicht in de risico's van het geldverkeer ontstaat.

De rentevisie

De gemeenteraad heeft in 2021 besloten tot een wijziging van de rentesystematiek. Tot en met 2020 werd de bespaarde rente op reserves en voorzieningen toegerekend aan deze reserves en voorzieningen. Om aan te sluiten op de verslaggevingsvoorschriften en aanbevelingen van de Commissie BBV zijn wij met ingang van 2021 afgestapt van deze systematiek.

Het gehanteerde rentepercentage (voor de doorbelasting van de rente aan de kapitaallasten van de vaste activa) sluit op beter aan op de werkelijke (lage) rentestanden.

In het hierna volgende renteschema wordt inzicht gegeven in de rentelasten van de externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening.

Schema rentetoerekening 2021

| | | |
|---|---------|---------|
| Externe rentelasten langlopende financiering | 312.028 | |
| Externe rentelasten kortlopende financiering | 1.130 | |
| Subtotaal door te rekenen externe rente | | 313.158 |
| Direct toegerekende externe rente | | 0 |
| Saldo door te rekenen externe rente | | 313.158 |
| Rente over eigen vermogen en voorzieningen (vervallen) | | 0 |
| Totaal rente toe te rekenen aan taakvelden | | 313.158 |
| Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) | | 317.855 |
| Renteresultaat taakveld treasury | | -4.696 |

Het renteresultaat op het taakveld Treasury bedraagt derhalve € 4.696. Dat bedrag is gelijk aan het saldo van de niet aan de diverse programmalijnen toegerekende rentekosten.

Het gehanteerde rente-omslagpercentage (in de realisatie 2021) bedraagt 0,570%. Dit bedrag is gebaseerd op de waarde van de vaste activa per 1 januari 2021 van (afgerond) € 54.636.000 en de totale rentelasten van € 313.158.

Treasury

Het renterisicobeheer is het beheersen van risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de rentelasten van vreemd vermogen hoger zullen uitvallen dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Voor de beheersing van de renterisico's gelden twee concrete richtlijnen, namelijk de kasgeldlimiet en de renterisiconorm voor de vaste schuld.

De kasgeldlimiet

De gemiddelde netto vlottende schuld, over drie maanden gezien, mag de kasgeldlimiet niet overschrijden. Onder de gemiddelde netto vlottende schuld wordt verstaan het saldo van de opgenomen leningen met een looptijd korter dan één jaar, de schulden en tegoeden in rekening-courant en contante gelden. Per kwartaal wordt de liquiditeitspositie opgemaakt om te beoordelen of aan de kasgeldlimiet is voldaan. De kasgeldlimiet wordt verkregen door het bij ministeriële

beschikking vastgestelde percentage van 8,5% te vermenigvuldigen met het totaalbedrag van de begrote uitgaven, exclusief de stortingen in de reserves. In cijfers:

| | | |
|---|---|------------|
| Totaal van de begrote uitgaven (afgerond) | € | 53.364.000 |
| Kasgeldlimiet voor 2021 (afgerond) | € | 4.536.000 |

Ter vergelijking:

| | | |
|--------------------|---|-----------|
| Kasgeldlimiet 2020 | € | 4.336.000 |
| Kasgeldlimiet 2019 | € | 4.132.000 |
| Kasgeldlimiet 2018 | € | 4.082.000 |

In 2021 heeft geen overschrijding van de kasgeldlimiet plaatsgevonden.

De renterisiconorm

Met de renterisiconorm wordt een kader gesteld voor de spreiding van de looptijden van langlopende geldleningen. Doel hiervan is om te komen tot een spreiding van de (mogelijke) fluctuaties in de renterisico's over langlopende geldleningen c.q. de vaste schuld. De renterisiconorm wordt bepaald door het totaal van de begrote uitgaven te vermenigvuldigen met het vastgestelde percentage van 20%. Uit oogpunt van risicomijdend beheer streven wij naar een verlenging van de gemiddelde looptijd van onze portefeuille door het aantrekken van rentevaste geldleningen met een looptijd van 25 jaar.

De berekening van de renterisiconorm is als volgt:

| | | |
|---|---|------------|
| Totaal van de begrote uitgaven (afgerond) | € | 53.364.000 |
| Renterisiconorm (20%; afgerond) | € | 10.673.000 |

Het kredietrisico

Met kredietrisico wordt de waardedaling van een vordering bedoeld als gevolg van het niet of niet-tijdig nakomen van de verplichtingen. Het gaat dus om risico's op verstrekte gelden. In het verleden zijn geldleningen verstrekt aan de lokale woningbouwcorporaties, die inmiddels volledig zijn afgelost. Er is een Waarborgfonds Sociale Woningbouw opgericht, waarbij de gemeenten een tertiaire achtervangpositie innemen.

Onder de financiële vaste activa zijn naast de verstrekte kredieten ook de langlopende geldleningen en deelnemingen gerubriceerd, die niet op korte termijn in liquide middelen zijn om te zetten.

Het interne liquiditeitsrisico

Het interne liquiditeitsrisicobeheer is het beheersen van de risico's van mogelijke wijzigingen in de liquiditeitsprognoses en meerjarige investeringsplannen, als gevolg waarvan de financieringskosten hoger kunnen uitvallen. Het beheersen van die risico's geschiedt langs twee invalshoeken:

- a. De ontwikkeling van de financieringsbehoefte wordt trendmatig bepaald aan de hand van ervaringsgegevens, onder toevoeging van specifieke informatie over substantiële mutaties. Zodoende ontstaat een globaal beeld;
- b. In de financieringsbehoefte moet flexibel voorzien worden. Daartoe wordt zo nodig optimaal gebruik gemaakt van kortlopende financieringen.

De gemeentefinanciering

De gemeentefinanciering valt uiteen in financiering, verstrekte geldleningen, uitzettingen en relatiebeheer.

Financiering

| | | |
|----------------------------|----|------------------|
| Stand per 1 januari 2021 | € | 7.636.566 |
| Reguliere aflossingen | -€ | 1.077.377 |
| Stand per 31 december 2021 | € | <u>6.559.189</u> |

De huidige leningenportefeuille omvat 8 onderhandse geldleningen voor de financiering van de gemeentelijke activiteiten. Alle langlopende geldleningen zijn rentevast en niet-vervroegd aflosbaar. De gemiddelde looptijd is ruim 7 jaar.

Verstrekte geldleningen

In 2021 is er geen sprake van verstrekte geldleningen.

Uitzetting van gelden

In het kader van de treasuryfunctie heeft onze gemeente geen uitzettingen, dat wil zeggen geen beleggingen.

Relatiebeheer

Voor het beheer van de financiële middelen houdt onze gemeente rekeningen aan bij de lokale Rabobank en de Bank Nederlandse Gemeenten. De BNG fungeert als huisbankier voor onze gemeente.

Het saldo- en liquiditeitenbeheer

Het gaat hier om het minimaliseren van rentelasten in verband met de financiering van lopende uitgaven, de voorfinanciering van investeringen en het maximaliseren van de rente over beleggingen van liquiditeitsoverschotten. In dit kader merken wij overigens nog op dat het uitzetten van overtollige middelen inmiddels is gereguleerd via de verplichting tot schatkistbankieren.

Decentrale overheden zijn verplicht om de overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Hiertoe is een rekening-courantovereenkomst gesloten tussen de rijksoverheid en de gemeente. Het is toegestaan om een relatief klein bedrag aan overtollige middelen buiten de schatkist te houden. De hoogte van het drempelbedrag is afhankelijk van de begrotingsomvang. Per kwartaal wordt getoetst of de buiten de schatkist aangehouden middelen binnen het drempelbedrag blijven. Wij hebben in 2021 ruimschoots aan deze wettelijke verplichting voldaan.

Met behulp van schatkistbankieren beoogt de wetgever een bijdrage te leveren aan de vereiste daling van het EMU-saldo voor de Nederlandse overheid door de overtollige liquiditeiten van decentrale overheden voortaan zoveel mogelijk te bundelen binnen de overheidssfeer.

Overzicht netto-vlottende schuld

Ingevolge de wet Fido dient in de financieringsparagraaf een overzicht te worden opgenomen van het verloop van de vlottende schuld. Dat overzicht treft u hierna aan:

| | | |
|----------------------|----|------------|
| Eerste kwartaal 2021 | -€ | 11.007.000 |
| Tweede kwartaal 2021 | -€ | 14.680.000 |
| Derde kwartaal 2021 | -€ | 12.026.000 |
| Vierde kwartaal 2021 | -€ | 15.474.000 |

-teken = Overschot liquide middelen.

2.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

Onze bedrijfsvoering en daarmee de wijze waarop onze ambtelijke organisatie is ingericht is volop in ontwikkeling. Als gevolg van personele wijzigingen op een aantal sleutelposities heeft dat een nieuwe impuls gegeven aan de manier waarop er in onze organisatie tegen het thema bedrijfsvoering wordt aangekeken.

Personeel en organisatie

De krapte op de arbeidsmarkt maakt het steeds belangrijker is om bezig te zijn met aantrekkelijk werkgeverschap. Als werkgever willen we een plek zijn waar medewerkers met intrinsieke motivatie aan de slag gaan, vertrouwen als beginsel mogen hanteren en flexibiliteit met resultaten kunnen verwachten.

De aanbevelingen uit organisatiescan, die op verzoek van de gemeenteraad op de agenda is gezet, geven ons een beter beeld van de mate waarin onze ambtelijke organisatie is toegerust op de uitdagingen waar wij voor staan. Leidinggevend en de ontwikkeling en het presteren van medewerkers als basistaak inzien, niet als sluitstuk of als bijzondere taak. Coachend leiderschap en een betere processturing is het einddoel. Voor de personele aansturing wordt in 2022 ingezet op de doorontwikkeling van resultaatafspraken en de ontwikkeling van vaardigheden. Bij deze laatste is er bijzondere aandacht voor opgavegericht, projectmatig en zakelijk werken.

Ook voor onze medewerkers geldt dat er in maart 2020 een nieuwe werkelijkheid is ontstaan als het gaat om het thema thuiswerken. Daarnaast is in de afgelopen 2 jaren onze organisatie gegroeid waardoor de ca. 100 werkplekken bij lange na niet meer voldoende zijn om alle medewerkers en bestuurders te huisvesten. Dit mede door de tijdelijke formatieve uitbreiding als gevolg van de nafase van de watersnoodramp. Daarmee hebben we een nieuwe en dwingende reden erbij om het hybride werken spoedig vorm te geven en te introduceren.

De ondernemingsraad heeft in 2019 een nieuwe start gemaakt. Met de komst van de nieuwe gemeentesecretaris per 1 januari 2020 is er ook een nieuwe WOR-bestuurder aangetreden. In 2022 zal de samenwerking tussen de werkgever en de werknemers langs deze weg worden voortgezet.

Als relatief kleine gemeente met grote uitdagingen is het vinden van een juiste balans tussen ambitie en mogelijkheden. Anders gezegd, onze doelstellingen moeten ook te realiseren zijn met de middelen die daarvoor beschikbaar zijn, zowel in financiële- maar zeker ook in personele zin. In 2022 zal dit traject in samenspraak met de gemeenteraad worden voortgezet.

Dienstverlening

Met betrekking tot de dienstverlening aan onze burgers is 2021 een jaar waarin we verder hebben gewerkt aan de ingezette kwaliteitsverbetering. De gemeenteraad heeft op 8 juni 2020 een besluit genomen over de kwaliteit van de dienstverlening en de bijbehorende personele bezetting van het Klant Contactcentrum (KCC). Andere ontwikkelingen op het gebied van dienstverlening betreft de verdere doorontwikkeling van de externe website van onze gemeente (www.valkenburg.nl). Deze website vormt het nieuwe digitale visitekaartje van onze gemeente sinds het najaar van 2020.

ICT, I&A en Informatiebeveiliging

De kwetsbaarheid van onze ambtelijke organisatie is zichtbaar op het gebied van ICT, Informatisering & Automatisering (I&A) en Informatiebeveiliging. De uitvoerende ambtelijke capaciteit op dit gebied is beperkt. De nadruk lag in 2021 op het voldoen aan de wettelijke eisen en aan het borgen van de minimaal benodigde ICT-faciliteiten. De doorontwikkeling op ICT gebied biedt daarentegen wel kansen voor de toekomst. In 2022 zijn wij voornemens om een nieuw ICT plan op te stellen om hier concrete keuzes in te maken.

In 2021 is er een eerste plan van aanpak verschenen voor de doorstart van de afdeling Gegevensbeheer en Facilitair (G&F). De genoemde prioriteiten zoals het informatiebeleidsplan, kaders en richtlijnen, portfoliomanagement en het beheerplan staan geprogrammeerd voor 2022 en verder. In 2021 is tevens verder gewerkt aan de beveiliging van het IT-serverpark, in de eerste plaats omdat de cybercriminaliteit fors oprukt maar ook omdat er centrale regelgeving in de vorm van de zogenaamde Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) op ligt. Technisch liggen we daarmee voldoende op koers. De volgende stappen zijn dan gewijd aan procedures, processen en het creëren van een organisatiebreed bewustzijn op deze thema's.

Inkoop, aanbesteding en contractmanagement

De thema's inkoop en aanbesteding en contractmanagement zijn onvoldoende ingebed in onze ambtelijke organisatie. Een enkele medewerker kan een deel van zijn tijd hieraan besteden. Het gevolg hiervan is dat wij voor veel aanbestedingstrajecten aangewezen zijn op externe inhuur. Daarnaast schuiven we daar waar mogelijk aan bij aanbestedingstrajecten van andere organisaties, veelal andere gemeenten in onze regio. Een ander gevolg is dat wij risico's lopen op het gebied van rechtmatigheid. Dit is niet alleen onze inschatting, maar ook een aanbeveling van onze accountant. In de organisatiescan van Berenschot die in 2021 is uitgevoerd was ook een advies opgenomen om het contractmanagement meer structureel in te bedden in de organisatie. In 2022 gaan we met de implementatie hiervan aan de slag. Daarnaast is in 2021 een start gemaakt met het digitaliseren en centraal registreren van de lopende contracten van onze organisatie.

Overige bedrijfsvoeringsaspecten

Op het gebied van facilitaire zaken, documentaire informatievoorziening (DIV) en communicatie waren er geen grote nieuwe ontwikkelingen in 2021. De nieuwe applicatie voor DIV (JOIN) is in 2021 verder ingebed in de organisatie. Ten slotte hebben wij in 2021 thuiswerkfaciliteiten uitgerold onder de medewerkers van onze ambtelijke organisatie.

2.6 Paragraaf Verbonden Partijen

Verbonden partijen zijn volgens artikel 1 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) privaot- of publiekrechtelijke organisaties, waarin de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. Binnen de verbonden partijen kan een onderscheid gemaakt worden tussen deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en publiek-private samenwerkingsverbanden (pps-constructies).

Hieronder is een opsomming van de diverse verbonden partijen opgenomen, gerangschikt naar het programma waar deze verbonden partijen (primair) onder vallen.

Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving:

- Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL)
- Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUDZL)

Programma Sociaal Domein:

- Regionale samenwerking leerplicht en RMC Maastricht en Mergelland
- Regionale samenwerking leerlingenvervoer
- Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL)
- Omnibuzz
- Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland (SZMH)
- Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg
- Geneeskundige Gezondheids Dienst (GGD) Zuid-Limburg
- AntiDiscriminatieVoorziening (ADV) Limburg
- Podium 24
- Annex

Programma Ruimtelijk Domein:

- Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V.
- Waterleiding Maatschappij Limburg (WML)
- Milieuparken Geul en Maas
- Nazorg Limburg B.V. (Bodemzorg Limburg)

Programma Algemene Taakvelden:

- Enexis Holding N.V.; met daaraan gerelateerd:
 - Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE)
 - CSV Amsterdam B.V. (CSV)
- BNG Bank N.V. (BNG)
- Belasting samenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

In het vervolg van deze paragraaf wordt per verbonden partij nader ingegaan op de activiteiten, de ontwikkelingen en vooruitzichten, de kengetallen, de vorm van participatie en de belangen (openbaar, bestuurlijk en financieel).

Verbonden partijen programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) te Maastricht

Activiteiten

Op grond van de Wet op de Veiligheidsregio's hebben de regiogemeenten per 1 januari 2012 de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) ingesteld. De VRZL is belast met het integraal behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de veiligheid. Brandweezorg, Crisisbeheersing en Rampenbestrijding, GHOR en Burgernet maken onderdeel uit van de Veiligheidsregio. Voor het Meld- en Coördinatiecentrum (het MCC) wordt een aparte begroting en jaarrekening opgesteld.

Kengetallen Veiligheidsregio Zuid-Limburg

| | |
|---------------------------------|--|
| Nettoresultaat VRZL | -/- € 120.000 in 2021 -/- € 87.000 in 2020 |
| Eigen vermogen VRZL | € 4,8 miljoen per 31 december 2021 € 5,7 miljoen per 31 december 2020 |
| Langlopend vreemd vermogen VRZL | € 34,7 miljoen per 31 december 2021 € 37,1 miljoen per 31 december 2020 |
| Nettoresultaat MCC | € 264.442 in 2021 € 82.913 in 2020 |
| Eigen vermogen MCC | € 1.387.896 per 31 december 2021 € 1.258.049 per 31 december 2020 |
| Vreemd vermogen MCC | € 460.795 per 31 december 2021 € 442.717 per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente

Onze gemeentelijke bijdrage in 2021 bedroeg € 1.268.279 voor de regionale brandweer en € 3.491 voor het MCC. Dit is een totale bijdrage van € 1.271.770. Het onderdeel GHOR is daarbij niet opgenomen omdat deze onderdeel is van de begroting van de GGD Zuid-Limburg.

Vorm participatie.

In deze gemeenschappelijke regeling is de burgemeester als portefeuillehouder Veiligheid lid van het Algemeen Bestuur.

Belangen.

- Openbaar belang gemeente. Het gezamenlijk met andere gemeenten op bestuurlijk niveau doelmatig uitvoeren van veiligheidszaken.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Omdat de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittrekking moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. De verschuldigde bijdrage is bepaald bij de toetreding tot deze gemeenschappelijke regeling. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 3% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten. Overigens is dit slechts een theoretisch risico, er is immers sprake van een verplichte deelname aan deze GR op grond van de wet veiligheidsregio's.

Regionale UitvoeringsDienst (RUD) Zuid-Limburg te Maastricht

Activiteiten

Voor de uitvoering van omgevingstaken in Zuid-Limburg hebben de gemeenten de krachten gebundeld in de gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg. Het betreft de taken die op grond van de Wet verbetering vergunningverlening, toezicht en handhaving (Wet VTH) zijn ondergebracht, naast de specialistische milieutaken. De uitvoering van deze taken is vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst met elke deelnemer afzonderlijk.

Ontwikkelingen en vooruitzichten

De doorontwikkeling van de organisatie wordt concreet ingevuld aan de hand van vijf strategische doelen: het versterken van integraal werken, het actief invulling geven aan procesuitvoering en procesverantwoording, het vinden van een goede balans tussen maatwerk en uniformiteit, het zorgdragen voor een solide bedrijfsvoering met een duurzame, transparante financiering van de organisatie en de doorontwikkeling van de organisatie van opdrachtnemer naar dienstverlener.

Kengetallen RUD Zuid-Limburg

| | |
|----------------------------|--|
| Nettoresultaat | € 1.081.483 in 2021 € 367.103 in 2020 |
| Eigen vermogen | € 1.137.130 per 31 december 2021 € 1.132.130 per 31 december 2018 |
| Langlopend Vreemd vermogen | € 0 per 31 december 2021 € 0 per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdragen aan de RUD ZL in 2021 bedroeg € 51.141.

Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling is de portefeuillehouder Ruimtelijke Ordening zowel lid van het Algemeen Bestuur als van het Dagelijks Bestuur.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. De uitvoering van omgevingstaken op grond van de Wet VTH.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen de GR. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.

Verbonden partijen programma Sociaal Domein

Regionale samenwerking leerplicht en RMC Maastricht en Mergelland te Maastricht

Activiteiten

Tot de gemeenschappelijke regeling behoren de gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. Deze gemeenschappelijke regeling is belast met het toezicht op de naleving van de Leerplichtwet (Lpw) en het melden en bestrijden van voortijdig schoolverlaten in het kader van de Wet Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (Wet RMC).

Kengetallen gemeente

Onze gemeentelijke bijdrage in de regionale samenwerking leerplicht en RMC in 2021 bedraagt € 67.653.

Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling treedt de gemeente Maastricht op als centrumgemeente.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het uitoefenen van bevoegdheden inzake het toezicht op de naleving van de Leerplichtwet, de Wet Regionale Meld- en Coördinatiefunctie, de Wet op het voortgezet onderwijs, de Wet basiseducatie en beroepsonderwijs en de Wet op de expertisecentra.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het bestuur wordt gevormd door het Portefeuillehoudersoverleg Sociaal Domein Maastricht-Heuvelland.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.

Regionale samenwerking leerlingenvervoer te Maastricht

Activiteiten

Tot de gemeenschappelijke regeling behoren de gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. Deze gemeenschappelijke regeling is belast met het uitvoeren van de aan de gemeente opgedragen wetten en regelingen op het terrein van leerlingenvervoer.

Kengetallen gemeente

Onze gemeentelijke bijdrage aan de regionale samenwerking leerlingenvervoer in 2021 bedraagt € 246.249.

Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling treedt de gemeente Maastricht op als centrumgemeente.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het waarborgen van de bereikbaarheid en de toegankelijkheid van het onderwijs.
- Bestuurlijk belang gemeente. De gemeente Maastricht treedt op als centrumgemeente.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.

Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL) te Heerlen

Activiteiten

De GR WOZL voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal. De structurele verbinding met de gemeenschappelijke regeling Werkgeversservicepunt Parkstad (GR WSP Parkstad) speelt hierbij een belangrijke rol. In het kader van de Wet Sociale Werkvoorziening het verschaffen van werk aan lichamelijk, verstandelijk of psychisch gehandicapte inwoners, die vanwege hun handicap uitsluitend onder aangepaste omstandigheden tot regelmatige arbeid in staat zijn.

Kengetallen Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg

| | |
|----------------------------|--|
| Nettoresultaat | € 789.000 in 2021 € 1.108.000 in 2020 |
| Eigen vermogen | € 82.000 per 31 december 2021 € 91.000 per 31 december 2020 |
| Langlopend vreemd vermogen | € 108.000 per 31 december 2021 € 121.000 per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan de WSW in 2021 bedraagt € 1.527.686.
De gemeentelijke bijdrage aan de WOZL / WSP in 2021 bedraagt € 77.213.

Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling is de portefeuillehouder arbeidsparticipatie lid van het Algemeen Bestuur.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het gezamenlijk met andere gemeenten op bestuurlijk niveau doelmatig uitvoeren van gemeenschappelijke taken in het kader van de WSW.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen het Schap. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 2% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Omnibuzz te Geleen

Activiteiten

Het voor de burger nastreven van een collectief vervoersysteem met uniforme kenmerken, gebaseerd op landelijke harmonisatieregels, echter rekening houdend met individuele wensen ten aanzien van vervoer voor de burgers.

Kengetallen Omnibuzz

| | |
|----------------------------|--|
| Nettoresultaat | € 2.885.894 in 2021 € 3.348.245 in 2020 |
| Eigen vermogen | € 1.356.092 per 31 december 2021 € 723.714 per 31 december 2020 |
| Langlopend vreemd vermogen | € 0 per 31 december 2021 € 0 per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan de GR Omnibuzz in 2021 bedraagt € 413.412.

Vorm participatie

In deze Gemeenschappelijke Regeling is de portefeuillehouder sociaal domein lid van het Algemeen Bestuur.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het gezamenlijk met andere gemeenten voorzien in een Collectief Vraagafhankelijk Vervoersysteem (C.V.V.).
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen Omnibuzz. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 2% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland (SZMH) te Maastricht

Activiteiten

Tot de centrumregeling SZMH behoren de gemeenten Eijsden-Margraten (tot 1 juli 2021), Gulpen-Witter, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. Deze centrumregeling is belast met het uitvoeren van de Participatiewet en aanverwante regelingen. De deelnemende gemeenten hebben zelf directe regie en controle op de dienstverlening van de gezamenlijke uitvoeringsorganisatie.

Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan de uitvoeringsorganisatie SZMH (voor het onderdeel uitvoering participatiewet) in 2021 bedraagt € 1.000.760.

Vorm participatie

In deze centrumregeling treedt de gemeente Maastricht op als centrumgemeente.

Belangen.

- Openbaar belang gemeente. Het uitvoeren van de werkzaamheden van de sociale diensten.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het bestuur wordt gevormd door het Portefeuillehoudersoverleg Sociaal Domein Maastricht-Heuvelland.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.

Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg te Maastricht

Activiteiten

Tot de centrumregeling Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg behoren de Zuid-Limburgse gemeenten. Deze centrumregeling is belast met het uitvoeren van de taken op het gebied van jeugdzorg, te weten de onderdelen inkoop en backoffice.

Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage voor de inkoop en backoffice voor jeugdzorg in 2021 bedraagt € 93.160.

Vorm participatie

In deze centrumregeling treedt de gemeente Maastricht op als centrumgemeente.

Belangen.

- Openbaar belang gemeente. Het uitvoeren van de regionale jeugdzorgtaken in het kader van de Jeugdwet.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het bestuur wordt gevormd door de portefeuillehouders Jeugd van alle deelnemende gemeenten.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.

Geneeskundige Gezondheids Dienst (GGD) Zuid-Limburg te Geleen

Activiteiten

De GGD Zuid-Limburg is de geneeskundige gezondheidsdienst, die werkzaam is ten behoeve van de 16 gemeenten in Zuid-Limburg. De dienst is uitvoerder van collectieve preventie, uitvoerder van acute zorg en is de gemeentelijke adviesdienst en het expertisecentrum in het kader van de openbare gezondheidszorg. Met betrekking tot voorgenoemde taken zijn strategische doelen opgesteld die duidelijkheid verschaffen in hetgeen de GGD Zuid-Limburg wil bereiken.

Ontwikkelingen en vooruitzichten

De vragen welke ambities centraal moeten staan en wat de consequenties zijn voor het werk van de GGD worden steeds belangrijker. Deze inhoudelijke discussie kan echter niet los gezien worden van de economische omstandigheden. Gemeenten worden geconfronteerd met bezuinigingen welke uiteraard ook hun weerslag hebben op de GGD. Daarnaast zijn er forse verschuivingen in demografie waarneembaar. Zuid-Limburg heeft de komende jaren te maken met een afname van het aantal inwoners, een terugloop van het aantal jongeren (ontgroening) en een toename van de oudere bevolking (vergroening). De GGD staat nu samen met de gemeenten voor de uitdaging om een toekomstgericht gezondheidsbeleid te ontwikkelen onder sterk afnemende (financiële) middelen.

Kengetallen GGD Zuid-Limburg

| | |
|----------------------------|--|
| Nettoresultaat | +/- € 221.755 in 2021 -/- € 865.768 in 2020 |
| Eigen vermogen | € 1,98 miljoen per 31 december 2021 € 1,46 miljoen per 31 december 2020 |
| Langlopend vreemd vermogen | € 18,16 miljoen per 31 december 2021 € 19,99 miljoen per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente.

De gemeentelijke bijdrage aan de GGD ZL in 2021 bedraagt € 208.333 voor het onderdeel algemene gezondheidszorg, € 377.108 voor het onderdeel jeugdgezondheidszorg, € 185.239 voor het onderdeel Veilig Thuis, € 10.318 voor het onderdeel vangnet OGGZ en € 29.503 voor de GHOR. De totale gemeentelijke bijdrage aan de GGD Zuid-Limburg bedraagt daarmee € 810.501.

Vorm participatie

De portefeuillehouder sociaal domein is lid van het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid-Limburg.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. De gezondheidszorg in het geheel.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen de GGD. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. De verschuldigde bijdrage is gebaseerd op het inwonersaantal. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 3% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten.

AntiDiscriminatieVoorziening (ADV) Limburg te Maastricht

Activiteiten

Tot de gemeenschappelijke regeling behoren 27 Limburgse gemeenten. Namens deze gemeenten worden de taken uit de Wet Gemeentelijke Antidiscriminatievoorzieningen (Wga) uitgevoerd. ADV-Limburg draagt bij aan het voorkomen van discriminatie en ongelijke behandeling door onder meer voorlichtings- en preventieactiviteiten. Dit wordt gedaan voor en vooral met gemeenten, politie, scholen, bedrijven en instanties in Limburg. Op deze manier wordt een bijdrage geleverd aan een veilige, leefbare en aangename Limburgse samenleving, in al haar diversiteit.

De Stichting Anti Discriminatie Voorziening Limburg is een onafhankelijke stichting die de bijdragen vanuit de gemeenten ontvangt via de centrumgemeenten Maastricht en Roermond. De inning van deze gemeentelijke bijdragen verloopt via de gemeenschappelijke regeling subsidiëring ADV-Limburg.

Kengetallen ADV-Limburg

| | |
|------------------|--|
| Nettoresultaat | -/- € 21.157 in 2021 € 28.195 in 2020 |
| Eigen vermogen | € 222.029 per 31 december 2021 € 243.186 per 31 december 2020 |
| Vreemd vermogen* | € 79.120 per 31 december 2021 € 45.417 per 31 december 2020 |

**Dit zijn kortlopende schulden, de ADV heeft geen langlopende schulden op de balans.*

Kengetallen gemeente

Onze gemeentelijke bijdrage aan ADV-Limburg in 2021 bedraagt € 7.166.

Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling treden de centrumgemeenten, Maastricht en Roermond, op als de bestuurlijke partners voor de ADV-Limburg.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. De uitvoering van de taken op grond van de Wga.
- Bestuurlijk belang gemeente. De gemeente Maastricht (namens de gemeenten in Zuid-Limburg) en de gemeente Roermond (namens de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg) treden op als centrumgemeenten naar de ADV Limburg.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.

Podium24

Activiteiten

Podium24 is een dienstverlener in arbeidsmarktprojecten, re-integratie, detacheren en uitzenden voor de regio Maastricht-Heuvelland. Podium24 adviseert, verbindt en verzorgt de werving en selectie voor ondernemers, met bijzondere aandacht voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Kengetallen Podium24 (o.b.v. geconsolideerde cijfers)

| | |
|----------------------------|--|
| Nettoresultaat | -/- € 113.364 in 2020 +/- € 211.031 in 2019 |
| Eigen vermogen | € 1.546.039 per 31 december 2020 € 1.659.403 per 31 december 2019 |
| Langlopend vreemd vermogen | € 0 per 31 december 2020 € 0 per 31 december 2019 |

Nb. De jaarcijfers over 2021 zijn nog niet bekend.

Kengetallen gemeente

De financiële bijdrage aan Podium24 is sterk afhankelijk van het aantal ingezette trajecten. De totale uitgaven aan Podium24 in 2021 bedragen (afgerond) € 320.000.

Vorm participatie en belangen

De aandelen van Podium24 B.V. zijn in handen van de stichting Podium24. De zes deelnemende gemeenten hebben een bestuurszetel in deze stichting. De gemeente Valkenburg aan de Geul wordt in het bestuur vertegenwoordigd door de portefeuillehouder arbeidsparticipatie.

Annex

Activiteiten

Annex BV is het re-integratiebedrijf van de gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. Annex levert haar diensten voornamelijk in opdracht van Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland.

Annex werkt met deelnemers aan het vergroten van hun mogelijkheden op werk door het ontdekken van hun talenten, het schetsen van een reëel arbeidsmarktperspectief, de ontwikkeling van relevante competenties en de realisatie van persoonlijke doelen.

Kengetallen (Annex BV)

| | |
|---|--|
| Nettoresultaat | € 397.265 in 2020 € 374.496 in 2019 |
| Eigen vermogen (incl. resultaat boekjaar) | € 616.725 per 31 december 2020 € 795.061 per 31 december 2019 |
| Langlopend vreemd vermogen | € 0 per 31 december 2020 € 0 per 31 december 2019 |

Nb. De jaarcijfers over 2021 zijn nog niet bekend.

Kengetallen gemeente

De financiële bijdrage aan Annex BV is sterk afhankelijk van het aantal ingezette trajecten. De kosten in 2021 bedragen € 86.436.

Vorm participatie en belangen

De aandelen van Annex BV zijn in handen van de stichting Re-integratie investering Maastricht en Mergelland (SRMM). De zes deelnemende gemeenten hebben een bestuurszetel in deze stichting. De gemeente Valkenburg aan de Geul wordt in het bestuur vertegenwoordigd door de portefeuillehouder arbeidsparticipatie.

Verbonden partijen programma Ruimtelijk domein

Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V. te Valkenburg aan de Geul

Activiteiten

Het exploiteren van sport-, recreatie-, cultuur- en welzijnsaccommodaties.

Ontwikkelingen en vooruitzichten

De gemeenteraad heeft op 18 mei 2020 het besluit genomen om af te zien van het realiseren van een nieuwe zwembadvoorziening en ingaande 1 januari 2021 de exploitatie van zowel de huidige zwembad- als de fitnessvoorziening te beëindigen om daarmee de financieel taakstellende bezuiniging op de Polfermolen in te vullen.

Kengetallen Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V.

| | |
|-----------------------------|--|
| Nettoresultaat | € 0 in 2021 € 0 in 2020 |
| Eigen vermogen | € 45.000 per 31 december 2021 € 45.000 per 31 december 2020 |
| Langlopend vreemd vermogen: | € 0 per 31 december 2021 € 0 per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente

Bijdragen 2021:

| | | |
|---|---|---------|
| Sporthal de Bosdries | € | 71.465 |
| Sport- en recreatiecentrum De Polfermolen | € | 216.995 |
| Gemeentegrot | € | 166.142 |

Vorm participatie

De gemeente is voor 100 % aandeelhouder.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het bieden van de mogelijkheid aan inwoners, sportinstellingen, culturele instellingen en toeristen tot het gebruik maken van de faciliteiten in het sport- en recreatiecentrum De Polfermolen en de sporthal de Bosdries.
- Bestuurlijk belang gemeente. De gemeente is voor 100% aandeelhouder en heeft dus het volledige zeggenschapsrecht om invloed uit te oefenen op de gang van zaken binnen de Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V.
- Financieel belang c.q. risico. De gemeente staat 100% garant voor het exploitatietekort.

N.V. Waterleiding Maatschappij Limburg (WML) te Maastricht

Activiteiten

WML voorziet in de behoefte aan drinkwater in de provincie Limburg en aangrenzende gebieden. WML bereikt dit door het winnen, zuiveren, opslaan, inkopen, transporteren, distribueren en het leveren van drinkwater.

Ontwikkelingen en vooruitzichten

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

Kengetallen Waterleiding Maatschappij Limburg

| | |
|-------------------------------|--|
| Maatschappelijk kapitaal | € 2,269 miljoen (500 aandelen à € 4.538) |
| Volgestort kapitaal | € 2,269 miljoen |
| Dividenduitkering per aandeel | geen dividenduitkering |
| Nettoresultaat | € 6,1 miljoen in 2021 € 4,2 miljoen** in 2020 |
| Eigen vermogen* | € 188 miljoen per 31 december 2021 € 184 miljoen** per 31 december 2020 |
| Langlopend vreemd vermogen: | € 295 miljoen per 31 december 2021 € 316 miljoen per 31 december 2020 |

*Eigen vermogen exclusief winst lopend boekjaar.

** Als gevolg van een stelselwijziging wijken de cijfers per 31 december 2020 af van vorig jaar.

Kengetallen gemeente

| | |
|--------------------------|---------------|
| Aantal aansluitingen | 7.953 |
| Aantal aandelen gemeente | 6 à € 4.538,- |

Vorm participatie

De gemeente is aandeelhouder.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. Invloed uitoefenen op het beleid met betrekking tot de watervoorziening.
- Bestuurlijk belang gemeente. Via de Algemene Vergadering van Aandeelhouders heeft de gemeente invloed op het beleid binnen de WML.
- Financieel belang c.q. risico. Op dit moment wordt er geen dividend uitgekeerd. De gemeente heeft als aandeelhouder een financieel belang van 1,2%.

Milieuparken Geul en Maas te Maastricht

Activiteiten.

Binnen de gemeenschappelijke regeling Milieuparken Geul en Maas worden gezamenlijk door de gemeenten Maastricht, Meerssen en Valkenburg aan de Geul vier milieuparken geëxploiteerd.

Kengetallen Milieuparken Geul en Maas.

| | |
|----------------------------|--|
| Nettoresultaat | -/- € 342.832 in 2021 -/- € 430.807 in 2020 |
| Eigen vermogen | € 0 per 31 december 2021 € 251 per 31 december 2020 |
| Langlopend vreemd vermogen | € 0 per 31 december 2021 € 0 per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan de GR Milieuparken Geul en Maas in 2021 bedraagt € 343.102.

Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling is de gemeente lid van het Algemeen Bestuur.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het inzamelen van huishoudelijke afvalcomponenten.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen de GR. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. De verschuldigde bijdrage is gebaseerd op het inwonersaantal. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 10% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Nazorg Limburg B.V. (Bodemzorg Limburg) te Maastricht Airport

Activiteiten

Nazorg Limburg B.V. (Bodemzorg Limburg) is een zelfstandige vennootschap. De kerntaak van Bodemzorg Limburg is het beheren van grotere complexe voormalige stortplaatsen. De B.V. draagt zorg voor het in stand houden van de voorzieningen die zijn aangebracht ter voorkoming van verspreiding van aanwezige verontreinigingen naar de omgeving.

Kengetallen Nazorg Limburg B.V. (o.b.v. geconsolideerde jaarrekening 2021)

| | |
|----------------------------|--|
| Nettoresultaat | € 3.103.445 in 2021 € 147.618 in 2020 |
| Eigen vermogen | € 8,74 miljoen per 31 december 2021 € 5,64 miljoen per 31 december 2020 |
| Langlopend vreemd vermogen | € 30,3 miljoen per 31 december 2021 € 30,1 miljoen per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage in 2021 bedraagt € 4.127.

Vorm participatie

De gemeente is aandeelhouder.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het vinden van duurzame oplossingen voor gesloten stortplaatsen en andere verontreinigde locaties die passen binnen het landelijke duurzaamheidsbeleid.
- Bestuurlijk belang gemeente. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders fungeert als hoogste besluitvormingsorgaan. Deze vergadering keurt de jaarrekening goed, inclusief de bestemming van het resultaat, en verleent al dan niet décharge van het beleid en het toezicht daarop. Besluiten van de Algemene Vergadering worden, behoudens in de statuten genoemde besluiten, genomen met een gewone meerderheid van stemmen, waarbij één aandeel recht geeft op één stem.
- Financieel belang c.q. risico. Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap.

Verbonden partijen programma Algemene Taakvelden

Enexis Holding N.V. te 's-Hertogenbosch

Activiteiten

Enexis Holding N.V. beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met onder andere toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.

Ontwikkelingen en vooruitzichten

Enexis Holding N.V. opereert in een gereguleerde markt onder toezicht van de Autoriteit Consument en Markt (ACM). Elke drie jaar stelt de ACM de maximale tarieven vast. De vennootschap heeft ten doel het realiseren van een duurzame energievoorziening door state of the art dienstverlening en netwerken en door regie te nemen in innovatieve oplossingen. Dit om de energietransitie te versnellen en excellent netbeheer uit te voeren.

Kengetallen Enexis Holding N.V.

| | |
|-------------------------------|--|
| Nominaal aandelenkapitaal | € 149,7 miljoen |
| Dividenduitkering per aandeel | € 0,66 in 2021 (uitkering in 2022) € 0,50 in 2020 (uitkering in 2021) |
| Uitkeringspercentage dividend | 50% van het genormaliseerde resultaat na belastingen |
| Financieel resultaat | € 200 miljoen in 2021 € 109 miljoen in 2020 |
| Eigen vermogen | € 4.241 miljoen per 31 december 2021 € 4.116 miljoen per 31 december 2020 |
| Vreemd vermogen | € 4.484 miljoen per 31 december 2021 € 4.199 miljoen per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente

| | |
|--------------------------|------------------|
| Aantal aandelen gemeente | 311.850 à € 1,00 |
|--------------------------|------------------|

Vorm participatie

De gemeente is aandeelhouder.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het uitoefenen van invloed op het beleid met betrekking tot de infrastructuur voor energie, hetgeen een vitaal onderdeel is voor de economie en de samenleving.
- Bestuurlijk belang gemeente. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders fungeert als hoogste besluitvormingsorgaan. Deze vergadering keurt de jaarrekening goed, inclusief de bestemming van het resultaat, en verleent al dan niet décharge van het beleid en het toezicht daarop. Besluiten van de Algemene Vergadering worden, behoudens in de statuten genoemde besluiten, genomen met een gewone meerderheid van stemmen, waarbij één aandeel recht geeft op één stem.
- Financieel belang c.q. risico. De aandeelhouders van Essent N.V. hebben deze deelneming op 27 mei 2009 middels een AvA als dividend in natura uitgekeerd gekregen. Het risico voor de aandeelhouders beperkt zich tot het nominale aandelenkapitaal en het achterblijven van de geraamde dividendopbrengst. De gemeente heeft 0,21% van de aandelen in bezit.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. te 's-Hertogenbosch

Activiteiten.

De rechter heeft bepaald dat Essent haar 50% belang (in economische zin) in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), welke vennootschap onder meer eigenaar is van de kerncentrale te Borssele, niet mocht mee verkopen aan RWE. Dit houdt in dat de verkopende aandeelhouders zowel het juridische als het economische eigendom van het 50%-belang in EPZ hebben verkregen en daarmee de rechten om de publieke belangen te borgen. De uitkomsten van de juridische trajecten zijn tot nu toe negatief geweest voor de voormalige aandeelhouders van Essent. Om uit deze impasse te geraken, is een schikking getroffen tussen betrokken partijen waarvan de transactiedocumenten op 1 juli 2011 zijn ondertekend.

Ontwikkelingen en vooruitzichten

Conform de verkoopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrow Fonds. RWE had op 30 september 2015 geen claims ingediend met betrekking tot de verkoop van het 50%-belang in EPZ. Binnen PBE B.V. is nog een bedrag van € 1,6 miljoen achtergebleven om mogelijke zaken die uit de verkoop voortkomen af te wikkelen. Naar verwachting zal de vennootschap in of na 2022 opgeheven kunnen worden. De resterende liquide middelen zullen dan worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

Kengetallen Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

| | |
|----------------------------|--|
| Nominaal aandelenkapitaal | € 1.496.822 |
| Financieel resultaat | -/- € 37.321 in 2021 -/- € 20.148 in 2020 |
| Eigen vermogen | € 1,54 miljoen per 31 december 2021 € 1,59 miljoen per 31 december 2020 |
| Langlopend vreemd vermogen | € 0 per 31 december 2021 € 0 per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente.

| | |
|--------------------------|------------------|
| Aantal aandelen gemeente | 311.850 à € 0,01 |
|--------------------------|------------------|

Vorm participatie.

De gemeente is aandeelhouder.

Belangen.

- Bestuurlijk belang gemeente. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders fungeert als hoogste besluitvormingsorgaan. Deze vergadering keurt de jaarrekening goed, inclusief de bestemming van het resultaat, en verleent al dan niet décharge van het beleid en het toezicht daarop. Besluiten van de Algemene Vergadering worden, behoudens in de statuten genoemde besluiten, genomen met een gewone meerderheid van stemmen, waarbij één aandeel recht geeft op één stem.
- Financieel belang c.q. risico. Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap. De gemeente heeft 0,21% van de aandelen in bezit.

CSV Amsterdam B.V. te 's-Hertogenbosch

Activiteiten

De organisatie CSV Amsterdam B.V. vervult op basis van de statuten de volgende drie doelstellingen:

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

Ontwikkelingen en vooruitzichten

In februari 2008 zijn Essent N.V. en Essent Nederland B.V., 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 splitsingswetgeving onverbindend zijn. De Hoge Raad heeft op 26 juni 2015 uitspraak gedaan en besloten dat de splitsingswet niet in strijd is met het recht van de Europese Unie. Met deze uitspraak zijn de vorderingen van Essent op de Staat definitief afgewezen en is de procedure daarmee geëindigd. Conform de verkoopovereenkomst zal de escrow-rekening tot vijf jaar na de verkooptransactie blijven staan (mei 2019). Deze rekening wordt aangehouden bij de notaris en kent een saldo van € 8,0 miljoen en maakt geen onderdeel uit van de balans van CSV Amsterdam B.V. Na afwikkeling van de bezwaar- en/of beroepsprocedure inzake de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting zal de vennootschap kunnen worden opgeheven en kunnen de resterende liquide middelen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

Kengetallen CSV Amsterdam B.V.

| | |
|----------------------------|--|
| Nominaal aandelenkapitaal | € 20.000 |
| Financieel resultaat | -/- € 42.665 in 2021 +/- € 172.219 in 2020 |
| Eigen vermogen | € 312.379 per 31 december 2021 € 392.593 per 31 december 2020 |
| Langlopend vreemd vermogen | € 0 per 31 december 2021 € 0 per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente

| | |
|--------------------------|----------------|
| Aantal aandelen gemeente | 4.167 à € 0,01 |
|--------------------------|----------------|

Vorm participatie

De gemeente is aandeelhouder.

Belangen

- Bestuurlijk belang gemeente. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders fungeert als hoogste besluitvormingsorgaan. Deze vergadering keurt de jaarrekening goed, inclusief de bestemming van het resultaat, en verleent al dan niet décharge van het beleid en het toezicht daarop. Besluiten van de Algemene Vergadering worden, behoudens in de statuten genoemde besluiten, genomen met een gewone meerderheid van stemmen, waarbij één aandeel recht geeft op één stem.
- Financieel belang c.q. risico. Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het bedrag van € 8,0 miljoen dat wordt aangehouden op de escrow-rekening en tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap. De gemeente heeft 0,21% van de aandelen in bezit.

BNG Bank N.V. te Den Haag

Activiteiten

De BNG biedt financiële diensten aan, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering, elektronisch bankieren en beleggen. Klanten van de BNG zijn overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut.

Ontwikkelingen en vooruitzichten

De strategische doelstellingen van de BNG zijn het behouden van substantiële marktaandelen in de financiering van zowel de Nederlandse publieke sector als het semipublieke domein en een redelijk rendement behalen voor de aandeelhouders.

Kengetallen BNG Bank N.V.

| | |
|-------------------------------|--|
| Maatschappelijk kapitaal | € 250 miljoen (100 miljoen aandelen à € 2,50) |
| Volgestort kapitaal | € 139 miljoen afgerond |
| Dividenduitkering per aandeel | € 2,28 in 2021 € 1,81 in 2020 |
| Uitkeringspercentage dividend | 60% van de nettowinst in boekjaar 2021 |
| Nettoresultaat | € 263 miljoen in 2021 € 221 miljoen in 2020 |
| Eigen vermogen | € 5.062 miljoen per 31 december 2021 € 5.097 miljoen per 31 december 2020 |
| Vreemd vermogen | € 144 miljoen per 31 december 2021 € 155 miljoen per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente.

| | |
|---------------------------|---|
| Aantal aandelen gemeente | 21.060 à € 2,50 |
| Dividenduitkering in 2021 | € 38.119 (2020 en deels uitgesteld dividend 2019) |

Vorm participatie

De gemeente is aandeelhouder.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. De kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger tot een minimum beperken met behulp van de gespecialiseerde financiële dienstverlening van de BNG.
- Bestuurlijk belang gemeente. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) is het forum waarin de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen verslag doen van en verantwoording afleggen over de wijze waarop zij hun taken hebben vervuld. Bij de BNG is sprake van evenredigheid tussen kapitaalbreng en zeggenschap in de AVA. In de AVA wordt aandacht besteed aan het strategisch beleid van de bank, het risicoprofiel en de financiële gang van zaken. Ook statutenwijzigingen en dividendbeleid dienen ter besluitvorming aan de AVA te worden voorgelegd.
- Financieel belang c.q. risico. De gemeente heeft als aandeelhouder een financieel belang van 0,04%.

GR Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) te Roermond

Activiteiten

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

Ontwikkelingen en vooruitzichten

Tot de Gemeenschappelijke Regeling BsGW behoren het Waterschap Limburgs en 29 van de 31 Limburgse gemeenten.

Kengetallen Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen

| | |
|----------------------------|--|
| Nettoresultaat | -/- € 1.630.000 in 2021 -/- € 2.092.000 in 2020 |
| Eigen vermogen | € 1.202.000 per 31 december 2021 € 1.203.000 per 31 december 2020 |
| Langlopend vreemd vermogen | € 2.214.000 per 31 december 2021 € 2.394.000 per 31 december 2020 |
| Kortlopend vreemd vermogen | € 7.276.000 per 31 december 2021 € 6.707.000 per 31 december 2020 |

Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan de GR BsGW in 2021 bedraagt € 248.397.

Vorm participatie

De portefeuillehouder financiën is lid van het Algemeen Bestuur van de BsGW.

Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het gezamenlijk met andere gemeenten op bestuurlijk niveau doelmatig uitvoeren van taken in het kader van de heffing en inning van gemeentelijke belastingen.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen de GR. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 1% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten en het waterschap.

2.7 Paragraaf Grondbeleid

Op grond van artikel 16 van het Besluit Begroting en Verantwoording dient een paragraaf aan het grondbeleid te worden gewijd. Ingevolge dat artikel moet aandacht worden geschonken aan de visie ten aanzien van het grondbeleid, een actuele prognose van de te verwachten resultaten, een onderbouwing van de geraamde winstneming en de beleidsuitgangspunten met betrekking tot de gevormde reserves binnen het grondbedrijf in relatie tot de risico's. Transparantie van grondbeleid is voor de raad om twee redenen van belang. In de eerste plaats vanwege het financiële belang en de risico's en in de tweede plaats vanwege de relatie met de doelstellingen, zoals deze in de diverse programma's zijn neergelegd.

Onze gemeente voert op dit moment een passieve grondpolitiek. Dit betekent dat in beginsel geen actieve grondverwerving plaatsvindt en dus ook geen gronden bouwrijp gemaakt en verkocht worden. Wij verlenen wel medewerking aan verzoeken van particulieren en projectontwikkelaars om gronden bouwrijp te maken en in die staat te verkopen. Deze aanpak is min of meer het gevolg van het compacte karakter van het grondgebied en heeft als voordeel dat wij in beginsel niet hoeven te investeren in gronden en infrastructuur en dus ook geen (rente)risico's dragen.

Voor wat het centrumplan en de ontwikkeling van het De Leeuw-terrein betreft, merken wij tenslotte nog op dat op basis van de huidige inzichten en binnen de door Uw raad vastgestelde financiële kaders voldoende voorzieningen/reserveringen zijn getroffen om eventueel optredende verliezen op te vangen.

Op 8 juni 2020 is de 'Nota Vastgoedbeleid 2020 gemeente Valkenburg aan de Geul' vastgesteld door de raad. Hiermee zijn de spelregels op hoofdlijnen vastgelegd voor het beheer van de gemeentelijke vastgoedportefeuille, inclusief de werkwijze over de te maken keuzes ten aanzien van vrijkomend of te verwerven vastgoed en daarnaast de spelregels ten aanzien van het beheer, onderhoud en duurzaamheid/verduurzaming van het gemeentelijke vastgoed.

Vanuit de verschillende gebiedsvisies (Valkenburg-Oost, Valkenburg-West) kan een heroverweging voor de huidige passieve grondpolitiek aan de orde zijn. De mogelijkheden en varianten daarin zullen worden uitgewerkt. Mocht een heroverweging van het huidige passieve grondbeleid wenselijk zijn dan zal uw Raad een apart voorstel worden voorgelegd. Een eerste voorbeeld hiervan was reeds de aankoop van een tweetal percelen in Berg, langs de Langen Akker.

2.8 Paragraaf Covid-19

Evenals vorig jaar hebben wij in de jaarverantwoording 2021 een paragraaf opgenomen over de gevolgen van Covid-19 op de gemeentelijke financiën. Hiermee sluiten we aan op het advies van de commissie bedrijfsvoering en auditing decentrale overheden (commissie BADO), zoals verwoord in de BADO-notitie 'Covid-19 effecten en risico's voor decentrale overheden vertaald naar de jaarrekening 2020'.

In 2021 is dit onderwerp in een tweetal raadsvergaderingen aan de orde geweest. Bij de raadsvergadering over de kadernota 2021 (op 12 juli 2021) en de najaarsnota 2021 (op 13 december 2021).

Evenals in 2020 hebben wij als gemeente in 2021 een aantal maatregelen getroffen om de financiële gevolgen van Covid-19 voor onze ondernemers, instellingen en verenigingen (en daarmee voor onze inwoners) te verminderen. De gemeenteraad heeft daartoe een (aangepast) amendement vastgesteld tijdens de behandeling van de kadernota.

Bij de vaststelling van de jaarverantwoording 2020 heeft de gemeenteraad besloten dat het voordelige resultaat over 2020 (in 2021) wordt gestort in de reserve financiële gevolgen Corona (Covid-19). Dit ging om een bedrag van € 1.051.000. Daarnaast heeft de raad op 10 november 2020, als onderdeel van de begroting 2021, besloten om een bedrag van € 175.000 in deze reserve te storten. Aan het einde van 2020 was nog een bedrag in deze reserve beschikbaar van € 715.000. Het totaal van deze drie bedragen is € 1.940.00. Dit bedrag was in 2021 beschikbaar in deze reserve.

In de najaarsnota 2021 hebben we een overzicht opgenomen van de bedragen die in 2021 ten laste van de coronareserve zijn gebracht. Dit ging om de volgende maatregelen en kosten:

| | |
|--|-----------|
| • Reclamebelasting | € 120.000 |
| • Precariobelasting | € 375.000 |
| • Huurvermindering | € 71.000 |
| • Kerstmarkt gemeentegrot | € 350.000 |
| • Openbare toiletten centrum | € 30.000 |
| • Aanvullende maatregelen BIZ-Valkenburg | € 148.000 |
| • Exploitatie Polfermolen 2021 | € 200.000 |

Daarnaast zijn nog een aantal andere kosten, die direct zijn te relateren aan Covid-19, ten laste van de reserve gebracht:

| | |
|--|----------|
| • Controles Coronatoegangsbewijzen (CTB) | € 55.000 |
| • BIZ-Valkenburg (aanvullend) | € 19.000 |
| • Vermindering belastingopbrengsten | € 80.000 |
| • Facilitering thuiswerken | € 53.000 |
| • Overige (diverse posten) | € 30.000 |

In totaal zijn daarmee kosten ad € 1.532.000 ten laste gebracht van de reserve Covid-19 (in 2021). Het saldo komt daarmee uit op € 409.000.

De financiële gevolgen van Covid-19 op de gemeentelijke parkeerexploitatie zijn niet verwerkt op de coronareserve, maar op de reserve parkeren.

De financiële afwikkeling van een aantal regelingen m.b.t. 2021 lopen in 2022 nog door. Wij adviseren de gemeenteraad om de reserve financiële gevolgen Corona (Covid-19) in ieder geval in stand te houden tot deze zijn afgewikkeld. Dit gaat bijvoorbeeld om de controle op de corona toegangsbewijzen (de zogenaamde CTB-checks), die deels via de Veiligheidsregio Zuid-Limburg worden vergoed.

2.9 Paragraaf Watersnood

De gemeente Valkenburg aan de Geul is in juli 2021 getroffen door een watersnood van, voor onze gemeente, ongekende proporties. Deze watersnood heeft forse gevolgen voor inwoners, ondernemers, verenigingen en instellingen binnen onze gemeente, zowel op financieel als ook op praktisch en emotioneel vlak. Voor deze paragraaf in onze gemeentelijke jaarverantwoording over 2021 beperken wij ons tot een globale beschrijving van de gevolgen voor onze gemeentelijke financiën.

Nadat het kabinet op 15 juli de watersnood officieel tot ramp heeft verklaard, neemt de Ministerraad op 13 augustus een formeel besluit omtrent de toepassing van de Wet tegemoetkoming schade bij rampen (WTS). De bijbehorende WTS-regeling van 2 september 2021 wordt in de Staatscourant gepubliceerd op 9 september 2021 (Stct. 2021 nr. 40221). Daarnaast is er een zogenaamde specifieke uitkering aangekondigd voor de gemeentelijke kosten van de drie meest getroffen gemeenten (Gulpen-Wittem, Meerssen en Valkenburg aan de Geul). Ten slotte is er nog de financiële tegemoetkoming op basis van art. 55 van de Wet op de Veiligheidsregio's (Wvr.).

Voor de praktische uitvoering van deze regelingen heeft het Ministerie van Veiligheid en Justitie een opdracht verstrekt aan de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO). Voor de beoordeling van de schades op detailniveau heeft het RVO het NIVRE ingeschakeld (stichting Nederlands Instituut van Register Experts).

De melding van de gemeentelijke schade bij het RVO (de zogeheten prēmelding) is ingediend op 26 augustus 2021, op basis van de inschattingen die zijn opgesteld in juli en zoals deze zijn gepresenteerd aan Minister Ollongren bij haar bezoek van 11 augustus 2021. De gemeentelijke schade was daarbij ingeschat op een bedrag van € 58 miljoen. Dit bedrag is ook gehanteerd in de prēmelding. Overigens verwachten wij dat het werkelijke schadebedrag eerder rond de € 10 miljoen zal uitkomen.

Vanaf juli zijn wij aan de slag gegaan om de daadwerkelijke financiële schade van de gemeente in kaart te brengen, dit af te stemmen met onze eigen verzekeraar (voor de gebouwen die eigendom zijn van de gemeente) en vooral om dit af te stemmen met het NIVRE en met de RVO. Dit alles met het doel om duidelijkheid en zekerheid te verkrijgen over de vergoeding van onze gemeentelijke schade door onze verzekeraar, maar met name door de Rijksoverheid.

Dit proces is ten tijde van het opstellen van de jaarverantwoording 2021 (in mei 2022) nog in volle gang. Wij hebben daarbij getracht om een tussentijdse afrekening tot stand te laten komen voor het gedeelte van de schade dat betrekking heeft op 2021. Dit is helaas niet gerealiseerd, waardoor de kosten van de watersnood leiden tot een aanzienlijk negatief financieel resultaat over 2021. Overigens kiezen we daarbij wel de lijn dat de schadeafhandeling voor onze inwoners en ondernemers voorrang krijgt op de gemeentelijke schade.

De kosten en uitgaven in 2021 hebben in hoofdlijnen betrekking op schade aan gemeentelijke gebouwen (circa € 1 mln.), volledige afschrijving van het gebouw van Adelante in Houthem (onderwijsgedeelte ad € 2,95 mln.), kosten voor afvalverwerking (€ 748.000), rioleringswerkzaamheden (€ 434.000) inzet van personeel (€ 577.000) en verschillende overige posten. Dit zijn indicatieve bedragen, daarnaast zijn de kosten in 2022 hier nog niet opgenomen. Voor de financiële afwikkeling van de schade met de Rijksoverheid zijn de financiële rapportages zoals afgestemd met het NIVRE en de RVO leidend.

Bij de behandeling van de jaarverantwoording 2021 in de raadsvergadering van 11 juli 2022 zullen wij de laatste stand van zaken kenbaar maken aan uw raad.

De jaarrekening

Hoofdstuk 3: De balans

| ACTIVA | 31 december 2021 | 31 december 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Vaste activa | | |
| <u>Immateriële vaste activa</u> | | |
| - Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio | | |
| - Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | | |
| - Bijdragen aan activa in eigendom van derden | 731.224 | 909.526 |
| | 731.224 | 909.526 |
| <u>Materiële vaste activa</u> | | |
| - Investerings met een economisch nut | 20.043.611 | 24.202.693 |
| - Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 15.551.848 | 15.870.365 |
| - Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 11.000.104 | 11.945.079 |
| - In erfpacht uitgegeven gronden | 13.613 | 13.613 |
| | 46.609.177 | 52.031.751 |
| <u>Financiële vaste activa</u> | | |
| - Kapitaalverstrekkingen aan: | | |
| - Deelnemingen | 228.625 | 228.625 |
| - Gemeenschappelijke regelingen | | |
| - Overige verbonden partijen | | |
| - Leningen aan: | | |
| - Openbare lichamen | | |
| - Woningbouwcoöperaties | | |
| - Deelnemingen | 1.041.707 | 1.041.707 |
| - Overige verbonden partijen | | |
| - Overige langlopende leningen | | |
| - Uitzettingen schatkist met een looptijd >1 jaar | | |
| - Uitzettingen schuld papier met een looptijd >1 jaar | | |
| - Overige uitzettingen met een looptijd >1 jaar | | |
| | 1.270.332 | 1.270.332 |
| Totaal vaste activa | 48.610.733 | 54.211.609 |
| Vlottende activa | | |
| <u>Voorraden</u> | | |
| - Grond en hulpstoffen | 1 | 1 |
| - Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | 269.010 | 424.160 |
| - Gereed product en handelsgoederen | | |
| - Vooruitbetalingen | | |
| | 269.011 | 424.161 |
| <u>Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar</u> | | |
| - Vorderingen op openbare lichamen | 5.754.792 | 5.473.780 |
| - Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen | | |
| - Overige verstrekte kasgeldleningen | | |
| - Uitzettingen schatkist met een looptijd < 1 jaar | 12.715.263 | 12.830.282 |
| - Rekening courantverhoudingen met het Rijk | | |
| - Rekening courantverhoudingen met niet financiële instellingen | 0 | 0 |
| - Uitzettingen schuld papier met een looptijd < 1 jaar | | |
| - Overige vorderingen | 1.897.598 | 1.786.120 |
| - Overige uitzettingen | | |
| | 20.367.653 | 20.090.183 |
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| - Kassaldi | 18.459 | 13.091 |
| - Banksaldi | 139.427 | 71.911 |
| | 157.886 | 85.001 |
| <u>Overlopende activa</u> | | |
| - Nog te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel van: | | |
| - Europese overheidslichamen | | |
| - Het Rijk | 0 | 0 |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen | 912.964 | 302.657 |
| - Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen | 1.037.436 | 1.213.272 |
| | 1.950.400 | 1.515.930 |
| Totaal vlottende activa | 22.744.950 | 22.115.275 |
| TOTAAL ACTIVA | 71.355.684 | 76.326.884 |

| PASSIVA | 31 december 2021 | 31 december 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Vaste passiva | | |
| <u>Eigen vermogen</u> | | |
| - Algemene reserves | 3.110.234 | 3.110.234 |
| - Bestemmingsreserves | 43.303.406 | 43.636.062 |
| - Nog te bestemmen resultaat | -3.788.884 | 1.050.507 |
| | 42.624.756 | 47.796.803 |
| <u>Voorzieningen</u> | | |
| - Voor verplichtingen, verliezen en risico's | 6.187.709 | 6.921.226 |
| - Ter egalisering van kosten | 2.378.523 | 1.969.626 |
| - Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen | 0 | 0 |
| - Voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is | 4.939.738 | 4.784.362 |
| | 13.505.970 | 13.675.214 |
| <u>Vaste schulden met een looptijd > 1 jaar</u> | | |
| - Obligatieleningen | | |
| - Onderhandse leningen van: | | |
| Binnenlandse: | | |
| - Pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen | | |
| - Banken en overige financiële instellingen | 6.559.189 | 7.636.566 |
| - Bedrijven | | |
| - Openbare lichamen | | |
| - Overige sectoren | | |
| Buitenlandse instellingen | | |
| - Door derden belegde gelden | | |
| - Waarborgsommen | 4.100 | 4.100 |
| | 6.563.289 | 7.640.666 |
| Totaal vaste passiva | 62.694.015 | 69.112.683 |
| Viottende passiva | | |
| <u>Netto viottende schulden met een looptijd < 1 jaar</u> | | |
| - Kasgeldleningen openbare lichamen | | |
| - Overige kasgeldleningen | | |
| - Banksaldi | 405 | 387 |
| - Rekening courant met niet financiële instellingen | 278.124 | 1.084.717 |
| - Overige schulden | 2.949.355 | 1.826.629 |
| | 3.227.884 | 2.911.733 |
| <u>Overlopende passiva</u> | | |
| - Ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel van: | | |
| - Europese overheidslichamen | | |
| - Het Rijk | 140.516 | 142.246 |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen | 332.756 | 274.731 |
| - Overige vooruitontvangen bedragen en nog te betalen bedragen | 4.960.513 | 3.885.492 |
| | 5.433.784 | 4.302.469 |
| Totaal viottende passiva | 8.661.669 | 7.214.202 |
| TOTAAL PASSIVA | 71.355.684 | 76.326.884 |

Risico gewaarborgde geldleningen

62.918.031

32.401.637

Hoofdstuk 4: Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

| | Primaire begroting 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 |
|---|-------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Lasten (excl. toevoegingen aan reserves) | | | |
| Lasten programma's | | | |
| Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving | 2.768.215 | 2.846.753 | 3.142.606 |
| Programma Toerisme en economie | 5.090.841 | 5.341.373 | 5.227.507 |
| Programma Sociaal domein | 22.920.816 | 24.451.510 | 27.082.392 |
| Programma Ruimtelijk domein | 14.141.725 | 14.615.754 | 16.127.930 |
| Programma Algemene taakvelden | 1.672.549 | 2.408.162 | 1.756.055 |
| Subtotaal lasten programma's | 46.594.146 | 49.663.552 | 53.336.490 |
| Overige lasten | | | |
| Overhead | 6.668.660 | 7.571.344 | 7.715.290 |
| Vennootschapsbelasting | 1.000 | 1.000 | 0 |
| Onvoorzien | 100.000 | 0 | 0 |
| Subtotaal overige lasten | 6.769.660 | 7.572.344 | 7.715.290 |
| Totaal lasten | 53.363.806 | 57.235.896 | 61.051.780 |
| Baten (excl. onttrekkingen aan reserves) | | | |
| Baten programma's | | | |
| Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving | 165.937 | 178.731 | 168.326 |
| Programma Toerisme en economie | 7.822.159 | 7.126.067 | 5.270.336 |
| Programma Sociaal domein | 4.959.707 | 6.100.293 | 6.595.687 |
| Programma Ruimtelijk domein | 6.643.988 | 7.667.048 | 8.151.877 |
| Programma Algemene taakvelden | 33.659.192 | 34.230.753 | 34.257.638 |
| Subtotaal baten programma's | 53.250.983 | 55.302.892 | 54.443.864 |
| Overige baten | | | |
| Overhead | 93.593 | 88.953 | 251.476 |
| Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 0 |
| Onvoorzien | 0 | 242.220 | 1.184.392 |
| Subtotaal overige baten | 93.593 | 331.173 | 1.435.868 |
| Totaal baten | 53.344.576 | 55.634.065 | 55.879.732 |
| Saldo (excl. mutatie reserves) | | | |
| Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving | -2.602.278 | -2.668.022 | -2.974.280 |
| Programma Toerisme en economie | 2.731.318 | 1.784.694 | 42.829 |
| Programma Sociaal domein | -17.961.109 | -18.351.217 | -20.486.705 |
| Programma Ruimtelijk domein | -7.497.737 | -6.948.706 | -7.976.053 |
| Programma Algemene taakvelden | 31.986.643 | 31.822.591 | 32.501.583 |
| Overhead | -6.575.067 | -7.482.391 | -7.463.814 |
| Vennootschapsbelasting | -1.000 | -1.000 | 0 |
| Onvoorzien | -100.000 | 242.220 | 1.184.392 |
| Saldo van baten en lasten | -19.230 N | -1.601.831 N | -5.172.048 N |
| Mutaties reserves | | | |
| Toevoegingen reserves | 267.698 | 7.291.938 | 8.421.860 |
| Onttrekkingen reserves | 668.886 | 8.893.769 | 9.805.024 |
| Saldo mutaties reserves | 401.188 V | 1.601.831 V | 1.383.164 V |
| Resultaat begrotingsjaar 2021 | 381.958 V | 0 V | -3.788.884 N |

Hoofdstuk 5: Toelichting op de balans en het overzicht van baten en lasten

5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet (de financiële verordening), waarin door de gemeenteraad op 14 november 2020 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende balanspost anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van het boekjaar.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken. Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Eventuele stelselwijzigingen worden in dit hoofdstuk toegelicht. Dit geldt ook voor wijzigingen als gevolg van aanpassingen van het BBV of als gevolg van stellige uitspraken of aanbevelingen van de commissie BBV.

Balans: vaste activa

Immateriële vaste activa

Algemeen

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings-c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag. Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio
Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief
De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden lineair in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden
De bijdragen aan activa in eigendom van derden zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden lineair in 30 jaar afgeschreven.

Materiële vaste activa

Algemeen
De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings-of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten 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 die aan de vervaardiging van het actief worden toegerekend.

Investerings met economisch nut
Deze materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings-of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. De investeringen worden lineair afgeschreven in maximaal de verwachte levensduur van het actief:

- a. 25 jaar: voor nieuwbouw schoolgebouwen, woonruimten, kantoren en bedrijfsgebouwen;
- b. 15 jaar: voor renovatie, restauratie en aankoop van schoolgebouwen, woonruimten, kantoren en bedrijfsgebouwen en technische installaties gebouwen;
- c. 10 jaar: voor veiligheidsvoorzieningen gebouwen, telefooninstallaties, kantoormeubilair, schoolmeubilair en tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen;
- d. 5 jaar: voor transportmiddelen, aanhangwagens, parkeerapparatuur en personenauto's;
- e. 3 jaar: voor investeringen op het gebied van ICT.

Het college heeft de bevoegdheid om, gemotiveerd, af te wijken van deze termijnen.

Op gronden en terreinen vindt geen afschrijving plaats.

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Investerings op het gebied van riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere, alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, worden op de balans separaat opgenomen: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Voor de rioleringsinvesteringen wordt een lineaire afschrijvingstermijn gehanteerd van 40 jaar.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings-of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. De investeringen worden lineair afgeschreven in maximaal de verwachte levensduur van het actief:

- a. 25 jaar: voor parken, sportvelden, groenvoorzieningen, wegen, pleinen, rotondes, tunnels, viaducten, bruggen, geluidswallen, waterkeringen, pompen en gemalen;
- b. 20 jaar: voor openbare verlichting;
- c. 10 jaar: voor straatmeubilair en renovatie gemalen.

De verplichting om investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut te activeren, geldt voor alle investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

In erfpacht uitgegeven gronden

Voor in erfpacht uitgegeven gronden geldt de uitgifteprijs van eerste uitgifte als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Eventuele afkoopsommen voor voortdurende contracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vervallen naar rato van afkoopperiode vrij ten gunste van het resultaat.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen en (overige) uitzettingen zijn, tenzij hierna anders is vermeld, opgenomen tegen nominale waarde. Indien noodzakelijk, dan wordt een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Afwaardering zal plaatsvinden indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs.

Balans: vlottende activa

Vorraden

Grond en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten. Indien er geen sprake is van winstneming, worden de verkregen verkoopopbrengsten op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Gereed product

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statistisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Overlopende activa

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Verliescompensatie

Conform artikel 40b van het BBV is buiten de balanstelling het bedrag opgenomen waarvan het recht bestaat op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969.

Balans: vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening. Het resultaat dient hierbij afzonderlijk te worden opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen.

In de balans worden de reserves onderscheiden naar de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsregulatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Balans: vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar

De netto-vlottende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantiestellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is nadere informatie opgenomen.

5.2 Toelichting op de balans per 31 december 2021

De verschillende posten uit de balans worden hieronder toegelicht.

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio | 0 | 0 |
| Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 0 | 0 |
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden | 731.224 | 909.526 |
| Totaal | 731.224 | 909.526 |

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2021:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> | <i>Investerings</i> | <i>Desinves- teringen</i> | <i>Afschrijvingen</i> | <i>Bijdragen van derden</i> | <i>Afwaar- deringen</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> |
|---|--------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden | 909.526 | -50.000 | 0 | 119.387 | 8.915 | 0 | 731.224 |
| Totaal | 909.526 | -50.000 | 0 | 119.387 | 8.915 | 0 | 731.224 |

Het negatieve bedrag bij de investeringen in 2021 wordt verklaard door een correctie tussen twee balansposten.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Investerings met een economisch nut | 20.043.611 | 24.202.693 |
| Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 15.551.848 | 15.870.365 |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 11.000.104 | 11.945.079 |
| In erfpacht uitgegeven gronden | 13.613 | 13.613 |
| Totaal | 46.609.177 | 52.031.751 |

De investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Gronden en terreinen | 838.428 | 900.228 |
| Woonruimten | 227.535 | 182.868 |
| Bedrijfsgebouwen | 3.284.022 | 6.827.301 |
| Grond, weg- en waterbouwkundige werken | 9.463.901 | 9.750.595 |
| Vervoersmiddelen | 199.052 | 296.187 |
| Machines, apparaten en installaties | 1.582.342 | 1.133.877 |
| Overige materiële vaste activa | 4.448.332 | 5.111.636 |
| Totaal | 20.043.611 | 24.202.693 |

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een economisch nut weer:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> | <i>Investerings</i> | <i>Desinvesteringen</i> | <i>Afschrijvingen</i> | <i>Bijdragen van derden</i> | <i>Afwaarderingen</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> |
|--|--------------------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Gronden en terreinen | 900.228 | 75.000 | 136.800 | 0 | 0 | 0 | 838.428 |
| Woonruimten | 182.868 | 84.960 | 0 | 19.374 | 20.918 | 0 | 227.535 |
| Bedrijfsgebouwen | 6.827.301 | 75.908 | 0 | 622.071 | 0 | 2.997.116 | 3.284.022 |
| Grond, weg- en waterbouwkundige werken | 9.750.595 | 176.822 | 0 | 463.516 | 0 | 0 | 9.463.901 |
| Vervoersmiddelen | 296.187 | 0 | 0 | 97.135 | 0 | 0 | 199.052 |
| Machines, apparaten en installaties | 1.133.877 | 750.609 | 0 | 279.971 | 0 | 22.173 | 1.582.342 |
| Overige materiële vaste activa | 5.111.636 | 17.865 | 0 | 621.984 | 21.278 | 37.908 | 4.448.332 |
| Totaal | 24.202.693 | 1.181.162 | 136.800 | 2.104.052 | 42.196 | 3.057.196 | 20.043.611 |

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder afwaardering staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen. Deze hebben met name betrekking op de gevolgen van de watersnood in 2021.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

| | <i>Beschikbaar krediet</i> | <i>Bestedingen in 2021</i> | <i>Cumulatieve bestedingen</i> |
|--|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Implementatie Squit 20/20 | 212.000 | 88.777 | 189.355 |
| Vervanging dynamische afsluitingen wateroverlast | 0 | 232.163 | 232.163 |
| Meetsysteem Gemeente- en Sibbergroeve | 1.531.500 | 105.853 | 1.076.283 |
| Totaal | 1.743.500 | 426.793 | 1.497.801 |

De investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, hebben betrekking op investeringen in de gemeentelijke riolering. In de indeling van de materiele vaste activa vallen deze onder de grond, weg- en waterbouwkundige werken.

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van deze investeringen in de gemeentelijke riolering weer:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> | <i>Investerings</i> | <i>Desinvesteringen</i> | <i>Afschrijvingen</i> | <i>Bijdragen van derden</i> | <i>Afwaarderingen</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> |
|-------------------------|--------------------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Rioleringsinvesteringen | 15.870.365 | 369.965 | 0 | 688.482 | 0 | 0 | 15.551.848 |
| Totaal | 15.870.365 | 369.965 | 0 | 688.482 | 0 | 0 | 15.551.848 |

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

| | <i>Beschikbaar krediet</i> | <i>Bestedingen in 2021</i> | <i>Cumulatieve bestedingen</i> |
|---|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Rioleringswerkzaamheden Terblijt (2020) (Inclusief buffer 2021) | 254.000 | 163.842 | 220.947 |
| Riolering Koningswinkelstraat (2020-2021) | 230.000 | 172.796 | 238.430 |
| Totaal | 484.000 | 336.638 | 459.377 |

De investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| Grond, weg- en waterbouwkundige werken | 9.990.497 | 10.902.471 |
| Overige materiële vaste activa | 1.009.607 | 1.042.608 |
| Totaal | 11.000.104 | 11.945.079 |

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut weer:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> | <i>Investerings</i> | <i>Desinvesterings</i> | <i>Afschrijvingen</i> | <i>Bijdragen van derden</i> | <i>Afwaarderingen</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> |
|--|----------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Grond, weg- en waterbouwkundige werken | 10.902.471 | 40.325 | 0 | 674.588 | 206.124 | 71.588 | 9.990.497 |
| Overige materiële vaste activa | 1.042.608 | 37.056 | 0 | 70.057 | 0 | 0 | 1.009.607 |
| Totaal | 11.945.079 | 77.381 | 0 | 744.645 | 206.124 | 71.588 | 11.000.104 |

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld die het gevolg zijn van duurzame waardeverminderingen.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

| | <i>Beschikbaar krediet</i> | <i>Bestedingen in 2021</i> | <i>Cumulatieve bestedingen</i> |
|---|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Herinrichting Noordelijk Deel De Leeuwterrein | 895.000 | 33.327 | 414.527 |
| Realisatie openbaar toilet | 120.000 | 31.653 | 31.653 |
| Totaal | 1.015.000 | 64.980 | 446.180 |

Het verloop van de in erfpacht uitgegeven gronden is als volgt:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> | <i>Investerings</i> | <i>Desinvesterings</i> | <i>Afschrijvingen</i> | <i>Bijdragen van derden</i> | <i>Afwaarderingen</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> |
|--------------------------------|----------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| In erfpacht uitgegeven gronden | 13.613 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13.613 |
| Totaal | 13.613 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13.613 |

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden onderscheiden in:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Kapitaalverstrekkingen aan: | | |
| - Deelnemingen | 228.625 | 228.625 |
| - Gemeenschappelijke regelingen | 0 | 0 |
| - Overige verbonden partijen | 0 | 0 |
| Leningen aan: | | |
| - Openbare lichamen | 0 | 0 |
| - Woningbouwcoöperaties | 0 | 0 |
| - Deelnemingen | 1.041.707 | 1.041.707 |
| - Overige verbonden partijen | 0 | 0 |
| Overige langlopende leningen | 0 | 0 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd > 1 jaar | 0 | 0 |
| Uitzettingen in Nederlandse schuldpapier met een looptijd > 1 jaar | 0 | 0 |
| Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar | 0 | 0 |
| Totaal | 1.270.332 | 1.270.332 |

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

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> | <i>Investerings</i> | <i>Desinvesterings</i> | <i>Afschrijvingen/ aflossingen</i> | <i>Afwaarderingen</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> |
|-----------------------------|--------------------------------------|---------------------|------------------------|--|-----------------------|--------------------------------------|
| Kapitaalverstrekkingen aan: | | | | | | |
| - Deelnemingen | 228.625 | 0 | 0 | 0 | 0 | 228.625 |
| Leningen aan: | | | | | | |
| - Deelnemingen | 1.041.707 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.041.707 |
| Totaal | 1.270.332 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.270.332 |

Vlottende activa

Voorraden

| | <i>Balanswaarde per 31-12-2021</i> | <i>Balanswaarde per 31-12-2020</i> |
|--|--|--|
| Grond- en hulpstoffen | 1 | 1 |
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | 269.010 | 424.160 |
| Gereed product en handelsgoederen | 0 | 0 |
| Vooruitbetalingen | 0 | 0 |
| Totaal | 269.011 | 424.161 |

Het verloop van de grond- en hulpstoffen in 2021 is als volgt:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> | <i>Vermeerderingen</i> | <i>Winstneming</i> | <i>Verminderings</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> |
|----------------|--------------------------------------|------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------------------|
| Villa via Nova | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Totaal | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |

Het verloop van het onderhanden werk, waaronder de bouwgronden in exploitatie in 2021 is als volgt:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> | <i>Vermeerderingen</i> | <i>Winstneming</i> | <i>Verminderings</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> | <i>Nog te maken kosten</i> | <i>Nog te realiseren opbrengsten</i> | <i>Geraamd eindresultaat</i> |
|-----------------|--------------------------------------|------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--|----------------------------------|
| Centrumplan | 574.160 | 0 | 0 | 125.000 | 449.160 | 25.840 | 475.000 | 0 |
| De Leeuwterrein | -150.000 | 0 | 0 | 30.150 | -180.150 | 220.000 | 39.850 | 0 |
| Totaal | 424.160 | 0 | 0 | 155.150 | 269.010 | 245.840 | 514.850 | 0 |

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <i>Balanswaarde per 31-12-2021</i> | <i>Balanswaarde per 31-12-2020</i> |
|---|--|--|
| Vorderingen op openbare lichamen | 5.754.792 | 5.473.780 |
| Verstreckte kasgeldleningen aan openbare lichamen | 0 | 0 |
| Overige verstreckte kasgeldleningen | 0 | 0 |
| Uitzettingen schatkist met een looptijd < 1 jaar | 12.715.263 | 12.830.282 |
| Rekening courantverhoudingen met het Rijk | 0 | 0 |
| Rekening courantverhoudingen met niet financiële instellingen | 0 | 0 |
| Uitzettingen schuld papier met een looptijd < 1 jaar | 0 | 0 |
| Overige vorderingen | 1.897.598 | 1.786.120 |
| Overige uitzettingen | 0 | 0 |
| Totaal | 20.367.653 | 20.090.183 |

Het verloop van de uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder in 2021 is als volgt:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> | <i>Voorziening oninbaarheid</i> | <i>Balanswaarde per 31-12-2020</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Voorziening oninbaarheid</i> | <i>Balanswaarde per 31-12-2021</i> |
|---|--------------------------------------|-------------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------------------------|--|
| Vorderingen op openbare lichamen | 5.473.780 | 0 | 5.473.780 | 5.754.792 | 0 | 5.754.792 |
| Uitzettingen schatkist met een looptijd < 1 jaar | 12.830.282 | 0 | 12.830.282 | 12.715.263 | 0 | 12.715.263 |
| Rekening courantverhoudingen met niet financiële instellingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige vorderingen | 3.249.186 | 1.463.065 | 1.786.120 | 2.795.689 | 898.091 | 1.897.598 |
| Totaal | 21.553.248 | 1.463.065 | 20.090.183 | 21.265.744 | 898.091 | 20.367.653 |

Overzicht schatkistbankieren

In de onderstaande tabel staan opgenomen het drempelbedrag voor 2020 en het bedrag aan middelen, per kwartaal, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door de gemeente buiten 's Rijks schatkist is aangehouden.

| <i>Jaar 2021 (bedragen x € 1.000)</i> | <i>Kwartaal 1</i> | <i>Kwartaal 2</i> | <i>Kwartaal 3</i> | <i>Kwartaal 4</i> |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen | 46 | 44 | 50 | 52 |
| Drempelbedrag | 1.116 | 1.116 | 1.116 | 1.116 |
| Ruimte onder drempelbedrag | 1.070 | 1.072 | 1.066 | 1.064 |
| Overschrijding van het drempelbedrag | 0 | 0 | 0 | 0 |

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|---------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Kassaldi | 18.459 | 13.091 |
| Banksaldi | 139.427 | 71.911 |
| Totaal | 157.886 | 85.001 |

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | 912.964 | 302.657 |
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 1.037.436 | 1.213.272 |
| Totaal | 1.950.400 | 1.515.930 |

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die zijn ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <i>Saldo per 31-12-2020</i> | <i>Toevoegingen</i> | <i>Ontvangen</i> | <i>Saldo per 31-12-2021</i> |
|---|---------------------------------|---------------------|------------------|---------------------------------|
| Nog te ontvangen van Europese overheidslichamen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nog te ontvangen van het Rijk | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nog te ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen: | | | | |
| - afrekening wmo 2017 t/m 2019 | 19.541 | 0 | 19.541 | 0 |
| - afrekening jeugd 2017 t/m 2019 | 65.765 | 0 | 65.765 | 0 |
| - afrekening participatiewet 2020 | 16.029 | 0 | 16.029 | 0 |
| - afrekening bijzondere bijstand 2020 | 28.232 | 0 | 28.232 | 0 |
| - afrekening uitvoeringskosten wet kinderopvang 2020 | 65.752 | 0 | 65.752 | 0 |
| - afrekening re-integratie 2020 | 21.316 | 0 | 21.316 | 0 |
| - afrekening Omnibuzz 2020 | 54.534 | 0 | 54.534 | 0 |
| - afrekening Veiligheidsregio 2020 | 19.668 | 0 | 19.668 | 0 |
| - overigen 2020, per saldo | 11.821 | 0 | 11.821 | 0 |
| - afrekening wmo 2021 | 0 | 380.582 | 0 | 380.582 |
| - afrekening uitvoeringskosten jeugd 2021 | 0 | 32.468 | 0 | 32.468 |
| - afrekening participatiewet 2021 | 0 | 376.654 | 0 | 376.654 |
| - afrekening wozl 2021 | 0 | 51.832 | 0 | 51.832 |
| - afrekening pgb 2021 | 0 | 14.000 | 0 | 14.000 |
| - afrekening re-integratie 2021 | 0 | 21.373 | 0 | 21.373 |
| - afrekening bijstand voor zelfstandigen 2021 | 0 | 13.878 | 0 | 13.878 |
| - overigen 2021, per saldo | 0 | 22.177 | 0 | 22.177 |
| Totaal | 302.657 | 912.964 | 302.657 | 912.964 |

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Algemene reserves | 3.110.234 | 3.110.234 |
| Bestemmingsreserves | 43.303.406 | 43.636.062 |
| | 46.413.639 | 46.746.296 |
| Gerealiseerd resultaat | -3.788.884 | 1.050.507 |
| Totaal | 42.624.756 | 47.796.803 |

Het verloop in 2021 wordt in het hierna opgenomen overzicht per reserve weergegeven:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> | <i>Toevoegingen</i> | <i>Onttrekkingen</i> | <i>Bestemming resultaat vorig boekjaar</i> | <i>Vermindering ter dekking van afschrijvingen</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> |
|---|--------------------------------------|---------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|
| Algemene reserve | 3.110.234 | 0 | 0 | | | 3.110.234 |
| Algemene dekkingsreserve | 11.471.356 | 1.211.256 | 4.114.435 | | | 8.568.177 |
| Investeringsreserve huisvesting onderwijs | 2.863.729 | 283.842 | 6.000 | | | 3.141.571 |
| Investeringsreserve instandhouding monumenten | 71.976 | 19.819 | 0 | | | 91.795 |
| Investeringsreserve kunst in openbare ruimte | 258.012 | 3.137 | 0 | | | 261.150 |
| Exploitatiereserve personeel | 689.622 | 166.787 | 545.764 | | | 310.645 |
| Exploitatiereserve welzijnsactiviteiten | 747.971 | 15.519 | 0 | | | 763.490 |
| Investeringsreserve automatisering | 1.624.020 | 108.531 | 59.496 | | | 1.673.055 |
| Egalisatiereserve effecten BTW-compensatiefonds | 93.079 | 0 | 0 | | | 93.079 |
| Reserve milieu-activiteiten | 254.256 | 0 | 0 | | | 254.256 |
| Investeringsreserve infra e.d. kop Cauberg | 966.857 | 69.698 | 0 | | | 1.036.555 |
| Investeringsreserve uitvoering centrumplan | 451.803 | 0 | 6.935 | | | 444.868 |
| Reserve opbrengst aandelen Essent | 7.666.098 | 0 | 0 | | | 7.666.098 |
| Egalisatiereserve parkeerexploitatie | 2.091.865 | 452.608 | 911.255 | | | 1.633.218 |
| Egalisatiereserve sociaal domein | 8.423.647 | 2.278.310 | 2.082.223 | | | 8.619.734 |
| Investeringsreserve strategische projecten | 1.355.000 | 238.000 | 150.000 | | | 1.443.000 |
| Reserve evenementen | 718.977 | 20.220 | 67.187 | | | 672.010 |
| Reserve duurzaamheid | 520.633 | 25.034 | 140.004 | | | 405.663 |
| Reserve overdracht gelden stichting Herdenking | 132.304 | 0 | 0 | | | 132.304 |
| Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten | 2.520.139 | 3.144.257 | | | 189.786 | 5.474.610 |
| Reserve financiële gevolgen Corona (COVID-19) | 714.718 | 175.000 | 1.531.939 | 1.050.507 | | 408.287 |
| Bestemmingsreserve omgevingswet | 0 | 209.842 | 0 | | | 209.842 |
| Totaal | 46.746.296 | 8.421.860 | 9.615.238 | 1.050.507 | 189.786 | 46.413.639 |

Onder 'bestemming resultaat' staat de toevoeging vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar. Onder de afschrijvingen staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd.

De aard en de reden van iedere reserve wordt hieronder toegelicht.

Algemene reserve:

Deze reserve versterkt het weerstandsvermogen en vervult zodoende een bufferfunctie.

Algemene dekkingsreserve:

Deze reserve wordt hoofdzakelijk ingezet voor de uitvoering van het investeringsprogramma.

Investeringsreserve huisvesting onderwijs:

Deze reserve wordt ingezet voor de dekking van kapitaallasten van huisvestingsvoorzieningen voor het primair, speciaal en het voortgezet onderwijs. De gemeente heeft de wettelijke zorgplicht voor deze huisvesting. Om die taak binnen objectieve kaders te kunnen uitvoeren, is een verordening vastgesteld, waarin onder meer is bepaald dat de gemeente en de onderwijsbesturen naar consensus moeten streven. Eén van de gemaakte afspraken is dat de gemeente jaarlijks een vast budget voor onderwijsdoeleinden beschikbaar stelt. Ingeval er minder wordt uitgegeven dan begroot, wordt die vrijval van middelen in het verlengde van deze afspraak aan de onderhavige reserve toegevoegd. In de omgekeerde situatie worden middelen aan de reserve onttrokken.

Investeringsreserve instandhouding monumenten:

De onderhavige reserve wordt ingezet voor de dekking van investeringslasten of voor het incidenteel afdekken van subsidies op het gebied van restauratie van monumenten.

Investeringsreserve kunst in openbare ruimte:

De onderhavige reserve wordt ingezet voor de dekking van investeringslasten of voor het incidenteel afdekken van subsidies op het gebied van kunst. De reserve wordt jaarlijks gevoed met 1% van de kapitaalinvesteringen, niet zijnde onderhoudswerken.

Investeringsreserve automatisering:

Deze reserve wordt ingezet voor de dekking van investeringen op het terrein van de ICT en voor het egaliseren van de kostenplaats ICT. Ingeval de in het beleidsplan gereserveerde middelen voor ICT-investeringen in enig jaar niet worden benut, worden die middelen gereserveerd.

Exploitatiereserve personeel:

Doel van deze reserve is om incidentele budgetoverschrijdingen binnen de personeelsbegroting af te dekken. Indien de feitelijke personeelskosten achterblijven bij de vooraf gecalculerde bedragen, wordt die onderuitputting toegevoegd aan deze reserve.

Exploitatiereserve welzijnsactiviteiten:

Deze reserve wordt ingezet om incidentele overschrijdingen binnen de welzijnsbegroting (geheel of gedeeltelijk) af te dekken en om incidentele subsidieverzoeken op het terrein van welzijn te kunnen honoreren. Ingeval de budgetten in de welzijnssfeer in enig jaar niet of niet volledig worden benut, wordt die onderuitputting gereserveerd.

Egalisatiereserve effecten BTW-Compensatiefonds:

Deze reserve wordt ingezet voor het opvangen van de lokale effecten van het BTW-Compensatiefonds (BCF). Indien geen tegenvallers optreden, zullen wij deze reserve inzetten voor eventuele tegenvallers in het kader van de Vpb-plicht.

Reserve milieuactiviteiten:

Deze reserve wordt ingezet voor de (gehele of gedeeltelijke) afdekking van kapitaallasten van investeringen in de milieusfeer.

Investeringsreserve infra e.d. kop Cauberg:

Deze reserve wordt ingezet voor de gehele of gedeeltelijke dekking van de (kapitaallasten) van investeringen in de infrastructuur op de kop Cauberg (parkeerplaatsen, toegangswegen e.d.).

Investeringsreserve uitvoering centrumplan:

Deze reserve wordt ingezet ter directe afdekking van de gemeentelijke bijdrage in de investeringskosten van het centrumplan.

Reserve opbrengst aandelen Essent:

De bespaarde rente van deze bestemmingsreserve wordt ingezet voor het opvangen van de budgettaire gevolgen van de vervallen dividenduitkering.

Egalisatiereserve parkeerexploitatie:

Deze reserve wordt ingezet om de voor- en nadelen van de parkeerexploitatie te egaliseren. Indien de feitelijke parkeerexploitatie in positieve zin van de voorcalculatie afwijkt, dan komt dat voordeel

ten gunste van deze bestemmingsreserve. Een afwijking in negatieve zin komt ten laste van deze reserve.

Egalisatiereserve sociaal domein:

Bij de behandeling van de financiën rondom de 3 decentralisaties heeft de raad besloten om de budgetten, die het rijk voor de uitvoering van die extra taken beschikbaar stelt, te oormerken. Zodoende is er een reserve sociaal domein ingesteld, die een egaliserend karakter heeft. Voordelige verschillen worden aan die reserve toegevoegd, budgetoverschrijdingen komen ten laste van deze reserve.

Investeringsreserve strategische projecten:

Deze reserve wordt ingezet wanneer projecten zich aandienen, die naar het oordeel van de raad strategisch en economisch van belang zijn voor onze gemeente en een haalbare businesscase zou kunnen ontstaan door een eenmalige gemeentelijke investeringsbijdrage.

Reserve evenementen:

Deze reserve wordt ingezet ter dekking van de kosten van grote evenementen, inhuur ten behoeve van het opstellen van visies, storytelling en lobby. Daarnaast kent deze reserve een egaliserend karakter waarbij de voordelen van de exploitatie van de kerstmarkt in de gemeentegrot en de bijbehorende indirecte inkomsten worden toegevoegd indien de exploitatie met een positief saldo sluit, dan wel worden onttrokken in het omgekeerde geval.

Reserve duurzaamheid:

Deze reserve wordt ingezet ter dekking van de kosten van werkzaamheden in het kader van duurzaamheid, waarbij de eventuele structurele voordelen worden toegevoegd aan deze reserve.

Reserve overdracht gelden stichting Herdenking:

De stichting Herdenking van de Gevallen van het Verzet is opgeheven. De financiële middelen van die stichting zijn overgegaan naar onze gemeente, met de verplichting dat de jaarlijkse rente-inkomsten van het kapitaal worden ingezet voor onderhoud van het monument en voor de jaarlijkse organisatie van de herdenkingsbijeenkomst.

Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten:

Deze reserve wordt ingezet ter dekking van de afschrijvingslasten van investeringen.

Reserve financiële gevolgen Corona (COVID-19):

Deze reserve wordt ingezet ter dekking van de kosten die gemaakt worden in het kader van de Corona-epidemie. Daarnaast dient deze reserve als buffer voor gedeerde begrotingsinkomsten.

Bestemmingsreserve omgevingswet:

Deze reserve wordt ingezet ter dekking van de mogelijke onzekerheden en risico's rondom de implementatie van de omgevingswet. Ingeval er minder wordt uitgegeven dan begroot, wordt die vrijval van middelen aan de reserve toegevoegd. In de omgekeerde situatie worden middelen aan de reserve onttrokken.

Voorzieningen

De voorzieningen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Voor verplichtingen, verliezen en risico's | 6.187.709 | 6.921.226 |
| Ter egalisering van kosten | 2.378.523 | 1.969.626 |
| Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen | 0 | 0 |
| Voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is | 4.939.738 | 4.784.362 |
| Totaal | 13.505.970 | 13.675.214 |

Het verloop van de voorzieningen in 2021 wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven:

| | Boekwaarde per 31-12-2020 | In mindering op activa | Balanswaarde per 31-12-2020 | Toevoeging | Vrijval | Aanwending | Boekwaarde per 31-12-2021 | In mindering op activa | Balanswaarde per 31-12-2021 |
|--|------------------------------|---------------------------|--------------------------------|------------------|----------|------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| Voorziening dubieuze debiteuren | 1.335.659 | 1.335.659 | 0 | 0 | 0 | 556.301 | 779.358 | 779.358 | 0 |
| Voorziening onderhoud gebouwen | 802.994 | 0 | 802.994 | 462.888 | 0 | 277.228 | 988.654 | 0 | 988.654 |
| Voorziening afvalstoffenheffing | 1.536.558 | 0 | 1.536.558 | 11.857 | 0 | 784.196 | 764.219 | 0 | 764.219 |
| Voorziening rioolheffing | 3.247.805 | 0 | 3.247.805 | 927.715 | 0 | 0 | 4.175.519 | 0 | 4.175.519 |
| Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken | 64.726 | 64.726 | 0 | 0 | 0 | 23.694 | 41.032 | 41.032 | 0 |
| Voorziening onderhoud sportcentrum Polfermolen | 746.443 | 0 | 746.443 | 12.872 | 0 | 95.598 | 663.717 | 0 | 663.717 |
| Voorziening niet-WWB-debiteuren sociale zaken | 16.497 | 16.497 | 0 | 3.198 | 0 | 0 | 19.695 | 19.695 | 0 |
| Voorziening fonds ruimtelijke ontwikkeling | 149.567 | 0 | 149.567 | 0 | 0 | 95.000 | 54.567 | 0 | 54.567 |
| Voorziening onderhoud wegen | 0 | 0 | 0 | 876.322 | 0 | 720.485 | 155.837 | 0 | 155.837 |
| Voorziening pensioenen wethouders | 1.896.385 | 0 | 1.896.385 | 79.114 | 0 | 167.627 | 1.807.872 | 0 | 1.807.872 |
| Voorziening bodemsaneringen | 43.450 | 0 | 43.450 | 84.847 | 0 | 24.384 | 103.913 | 0 | 103.913 |
| Voorziening ontwikkelingen Polfermolen | 4.535.061 | 0 | 4.535.061 | 0 | 0 | 450.795 | 4.084.266 | 0 | 4.084.266 |
| Voorziening personeel | 203.803 | 0 | 203.803 | 0 | 0 | 159.672 | 44.131 | 0 | 44.131 |
| Voorziening groot onderhoud parkeergarage | 357.831 | 0 | 357.831 | 153.084 | 0 | 51.730 | 459.184 | 0 | 459.184 |
| Voorziening onderhoud civieltechnische kunstwerken | 21.658 | 0 | 21.658 | 60.000 | 0 | 11.227 | 70.431 | 0 | 70.431 |
| Voorziening debiteuren TOZO | 46.183 | 46.183 | 0 | 13.061 | 0 | 1.238 | 58.006 | 58.006 | 0 |
| Voorziening onderhoud parkeerplaats Oud-Valkenburg | 40.700 | 0 | 40.700 | 0 | 0 | 0 | 40.700 | 0 | 40.700 |
| Voorziening kleine woningbouwinitiatieven | 92.960 | 0 | 92.960 | 0 | 0 | 0 | 92.960 | 0 | 92.960 |
| Totaal | 15.138.279 | 1.463.065 | 13.675.214 | 2.684.957 | 0 | 3.419.175 | 14.404.061 | 898.091 | 13.505.970 |

Alle aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

De aard en de reden van iedere voorziening wordt hieronder toegelicht.

Voorziening dubieuze debiteuren:

Deze voorziening wordt ingezet voor het afboeken van oninbare vorderingen.

Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken:

Deze voorziening wordt ingezet voor het afboeken van oninbare vorderingen.

Voorziening onderhoud gebouwen:

De jaarlijkse onderhoudskosten fluctueren sterk. Om te voorkomen dat de meerjarenbegroting hierdoor een sterk wisselend beeld te zien geeft, is op basis van een meerjarige onderhoudsplanning berekend welk (gelijkblijvend) bedrag jaarlijks aan de voorziening gedoteerd moet worden. De onderhoudskosten worden vervolgens direct op de voorziening in mindering gebracht.

Voorziening onderhoud sportcentrum Polfermolen:

De jaarlijkse onderhoudskosten fluctueren sterk. Om te voorkomen dat de meerjarenbegroting hierdoor een sterk wisselend beeld te zien geeft, is op basis van een meerjarige onderhoudsplanning berekend welk (gelijkblijvend) bedrag jaarlijks aan de voorziening gedoteerd moet worden. De onderhoudskosten worden vervolgens direct op de voorziening in mindering gebracht.

Voorziening bodemsaneringen:

Deze voorziening wordt ingezet ter dekking van de kosten van bodemsaneringen.

Voorziening niet-WWB-debiteuren sociale zaken:

Deze voorziening wordt ingezet voor het afboeken van oninbare vorderingen.

Voorziening onderhoud parkeerplaats Oud Valkenburg:

Deze voorziening is in 2011 ingesteld ter dekking van de onderhoudskosten van de parkeerplaats Oud Valkenburg. De onderhoudskosten worden direct op de voorziening in mindering gebracht.

Voorziening onderhoud wegen:

Deze voorziening wordt ingezet voor achterstallig onderhoud.

Voorziening pensioenen wethouders:

Deze voorziening moet ingevolge de begrotingsvoorschriften worden gevormd voor het opvangen van de pensioenafspraken van voormalige wethouders.

Voorziening ontwikkelingen Polfermolen:

De gemeenteraad heeft besloten om eind 2020 te stoppen met de exploitatie van het zwembad en de fitnessruimte in de Polfermolen. Voor de overige onderdelen van het gebouw loopt de exploitatie in

2021 door en volgt een besluit op een later tijdstip. Ter dekking van onder andere de nog resterende boekwaarde en de sloop- en frictiekosten is een voorziening gevormd.

Voorziening rioolheffing:

Deze voorziening wordt ingezet om het taakveld “Riolering” budgettair neutraal te laten verlopen. Dit compartiment van de begroting mag geen financiële gevolgen hebben voor het saldo van de algemene dienst, omdat bij het bepalen van de hoogte van de rioolheffing het principe van 100%-kostendekking wordt toegepast.

Voorziening afvalstoffenheffing:

Deze voorziening wordt ingezet om de taakvelden “Afval” budgettair neutraal te laten verlopen. Dit compartiment van de begroting mag geen financiële gevolgen hebben voor het saldo van de algemene dienst, omdat bij het bepalen van de hoogte van de afvalstoffenheffing het principe van 100%-kostendekking wordt toegepast.

Voorziening groot onderhoud parkeergarage:

De jaarlijkse onderhoudskosten fluctueren sterk. Om te voorkomen dat de meerjarenbegroting hierdoor een sterk wisselend beeld te zien geeft, is op basis van een meerjarige onderhoudsplanning berekend welk (gelijkblijvend) bedrag jaarlijks aan de voorziening gedoteerd moet worden. De onderhoudskosten worden vervolgens direct op de voorziening in mindering gebracht.

Voorziening onderhoud civieltechnische kunstwerken:

De jaarlijkse onderhoudskosten fluctueren sterk. Om te voorkomen dat de meerjarenbegroting hierdoor een sterk wisselend beeld te zien geeft, is op basis van een meerjarige onderhoudsplanning berekend welk (gelijkblijvend) bedrag jaarlijks aan de voorziening gedoteerd moet worden. De onderhoudskosten worden vervolgens direct op de voorziening in mindering gebracht.

Voorziening kleine woningbouwinitiatieven:

Deze voorziening wordt ingezet voor de beleidsregel financiële compensatie bij kleine woningbouwinitiatieven.

Voorziening fonds ruimtelijke ontwikkeling:

Deze voorziening wordt ingezet voor de verbetering van de kwaliteit van het buitengebied en wordt gevoed door bijdragen van initiatiefnemers van nieuwe ontwikkelingen waarbij fysieke compensatie van kwaliteitsverbeterende maatregelen (deels) niet mogelijk of gewenst is. Deze voorziening wordt aangehaald als Kwaliteitsfonds.

Voorziening personeel:

Deze voorziening wordt ingezet voor toekomstige verplichtingen inzake voormalig personeel.

Voorziening debiteuren TOZO:

Deze voorziening wordt ingezet voor het afboeken van oninbare vorderingen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan een jaar

De in de balans opgenomen vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Obligatieleningen | 0 | 0 |
| Onderhandse leningen van: | | |
| - Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen | 0 | 0 |
| - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 6.559.189 | 7.636.566 |
| - Binnenlandse bedrijven | 0 | 0 |
| - Openbare lichamen | 0 | 0 |
| - Overige binnenlandse sectoren | 0 | 0 |
| - Buitenlandse instellingen | 0 | 0 |
| Door derden belegde gelden | 0 | 0 |
| Waarborgsommen | 4.100 | 4.100 |
| Totaal | 6.563.289 | 7.640.666 |

Het verloop van de vaste schulden met een rentetypische looptijd van langer dan één jaar in 2021 is als volgt:

| | <i>Saldo per 31-12-2020</i> | <i>Vermeerderingen</i> | <i>Aflossingen</i> | <i>Saldo per 31-12-2021</i> |
|----------------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|
| Obligatieleningen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onderhandse leningen | 7.636.566 | 0 | 1.077.377 | 6.559.189 |
| Door derden belegde gelden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Waarborgsommen | 4.100 | 0 | 0 | 4.100 |
| Totaal | 7.640.666 | 0 | 1.077.377 | 6.563.289 |

De totale rentelast voor het jaar 2021 met betrekking tot de vaste schulden met een looptijd van langer dan één jaar bedraagt € 312.028.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één | 3.227.884 | 2.911.733 |
| Overlopende passiva | 5.433.784 | 4.302.469 |
| Totaal | 8.661.669 | 7.214.202 |

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

De in de balans opgenomen netto vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Kasgeldleningen openbare lichamen | 0 | 0 |
| Overige kasgeldleningen | 0 | 0 |
| Banksaldi | 405 | 387 |
| Rekening-courant met niet-financiële instellingen | 278.124 | 1.084.717 |
| Overige schulden | 2.949.355 | 1.826.629 |
| Totaal | 3.227.884 | 2.911.733 |

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

| | <i>Boekwaarde per 31-12-2021</i> | <i>Boekwaarde per 31-12-2020</i> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 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) | 0 | 0 |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren | 473.271 | 416.977 |
| Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen | 4.960.513 | 3.885.492 |
| Totaal | 5.433.784 | 4.302.469 |

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <i>Saldo per 31-12-2020</i> | <i>Toevoegingen</i> | <i>Ontvangen bedragen</i> | <i>Saldo per 31-12-2021</i> |
|---|---------------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Ontvangen van Europese overheidslichamen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangen van het Rijk: | | | | |
| - doeluitkering onderwijsachterstandenbeleid 2019 | 8.581 | 8.581 | 0 | 0 |
| - doeluitkering onderwijsachterstandenbeleid 2020 | 29.535 | 29.535 | 0 | 0 |
| - uitkering toeslagenproblematiek | 5.149 | 5.047 | 0 | 102 |
| - declaratiedeel BBZ | 15.812 | 0 | 0 | 15.812 |
| - regeling lokaal sportakkoord | 4.000 | 0 | 10.122 | 14.122 |
| - regeling stimuleringsverkeersveiligheid | 24.290 | 24.290 | 0 | 0 |
| - spuk-bijdrage 2020 | 37.518 | 0 | 0 | 37.518 |
| - wkr | 12.934 | 12.934 | 5.668 | 5.668 |
| - gezonde leefstijlinterventies 2021 | 0 | 0 | 21.400 | 21.400 |
| - lokale preventieagenda | 0 | 0 | 6.660 | 6.660 |
| - inhalen covid-19 gerelateerde onderwijsvertragingen | 0 | 0 | 38.341 | 38.341 |
| - overigen, per saldo | 4.427 | 4.427 | 893 | 894 |
| Ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen: | | | | |
| - btw subsidie de leeuw 2017 | 73.481 | 0 | 0 | 73.481 |
| - subsidie de leeuw noorderlijk deel 2017 | 135.000 | 0 | 0 | 135.000 |
| - project zwerfafval | 14.996 | 14.996 | 2.083 | 2.083 |
| - subsidie verblijfsrecreatie | 6.893 | 6.893 | 0 | 0 |
| - brim-subsidie halderpark | 8.626 | 0 | 0 | 8.626 |
| - sim-subsidie kasteel schaloen | 13.500 | 0 | 4.500 | 18.000 |
| - brim subsidie berkelstraat | 7.869 | 0 | 3.934 | 11.803 |
| - brim subsidie streekmuseum | 14.040 | 0 | 7.020 | 21.060 |
| - subsidie stimuleringsregeling | 326 | 326 | 0 | 0 |
| - aanpak ondermijning | 0 | 0 | 57.206 | 57.206 |
| - toeslagenproblematiek | 0 | 0 | 5.497 | 5.497 |
| Totaal | 416.977 | 107.029 | 163.323 | 473.271 |

Waarborgen en garanties

Het buiten de balans opgenomen bedrag voor gewaarborgde geldleningen kan als volgt worden gespecificeerd:

| | <i>Borgstelling per 31-12-2021</i> | <i>Borgstelling per 31-12-2020</i> |
|----------------------------------|--|--|
| Particuliere woningbouw | 75.364 | 125.258 |
| Stichting Sevagram | 3.986.667 | 4.293.333 |
| Stichting Wonen Zuid | 49.309.000 | 23.000.000 |
| Woningstichting Berg en Terblijt | 9.430.000 | 4.983.046 |
| Woonpunt | 113.000 | 0 |
| Servatius Wonen & Vastgoed | 4.000 | 0 |
| Totaal | 62.918.031 | 32.401.637 |

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen. Het betreft hier onder andere huurovereenkomsten, operationele leasecontracten, lopende werken etc. Vanwege het ontbreken van een contractenregister is een volledige opsomming niet voorhanden.

5.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging worden hieronder toegelicht. De baten en lasten zijn opgenomen per programma en worden nader verklaard.

De bedragen in de tabellen zijn weergegeven in hele euro's. De bedragen in de verklaringen van de verschillen zijn afgerond op € 1.000.

5.3.1 Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

| | <i>Begroting 2021 na wijziging</i> | <i>Realisatie 2021</i> | <i>Verschil begroting realisatie</i> |
|-----------------------------------|--|----------------------------|--|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 1.360.718 | 1.783.038 | -422.320 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 1.486.035 | 1.359.568 | 126.467 |
| Totaal lasten | 2.846.753 | 3.142.606 | -295.853 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 73.000 | 74.715 | -1.715 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 105.731 | 93.611 | 12.120 |
| Totaal baten | 178.731 | 168.326 | 10.405 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | -1.287.718 | -1.708.323 | 420.605 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | -1.380.304 | -1.265.957 | -114.347 |
| Saldo van baten en lasten | -2.668.022 | -2.974.280 | 306.258 |

Het nadelige saldo op crisisbeheersing en brandweer wordt verklaard door een iets hogere bijdrage aan de regionale brandweer (€ 9.000), de kosten die gemaakt zijn na aanleiding van de wateroverlast (€ 436.000) en overige verschillen ad € 26.000 positief.

Het voordelig saldo op openbare orde en veiligheid wordt verklaard door een voordeel op de doorbelaste loonkosten (€ 217.000), een voordeel op de kosten verkeers- en veiligheidsmaatregelen kerststad (€ 76.000), een voordeel op het integraal veiligheidsplan (€ 37.000), de kosten die gemaakt zijn na aanleiding van de wateroverlast (€ 225.000), de leges precariovergunningen die niet opgelegd zijn (€ 14.000) en overige verschillen ad € 23.000 positief.

Per saldo sluit het programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving € 306.000 positief ten opzichte van de begroting na wijziging.

5.3.2. Programma Toerisme en Economie

Programma Toerisme en Economie

| | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Verschil begroting realisatie |
|---|--------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 0.63 Parkeerbelasting | 9.392 | 11.675 | -2.283 |
| 0.64 Belastingen overig | 21.105 | 6.372 | 14.733 |
| 2.2 Parkeren | 1.169.506 | 1.008.120 | 161.386 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 185.296 | 182.762 | 2.534 |
| 3.4 Economische promotie | 2.953.470 | 2.521.222 | 432.248 |
| 5.4 Musea | 533.623 | 868.522 | -334.899 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 468.981 | 628.834 | -159.853 |
| Totaal lasten | 5.341.373 | 5.227.507 | 113.866 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | |
| 0.63 Parkeerbelasting | 2.931.746 | 1.896.350 | 1.035.396 |
| 0.64 Belastingen overig | 10.500 | 9.326 | 1.174 |
| 2.2 Parkeren | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 3.000 | 3.555 | -555 |
| 3.4 Economische promotie | 3.610.893 | 2.769.078 | 841.815 |
| 5.4 Musea | 46.800 | 51.344 | -4.544 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 523.128 | 540.683 | -17.555 |
| Totaal baten | 7.126.067 | 5.270.336 | 1.855.731 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | |
| 0.63 Parkeerbelasting | 2.922.354 | 1.884.675 | 1.037.679 |
| 0.64 Belastingen overig | -10.605 | 2.954 | -13.559 |
| 2.2 Parkeren | -1.169.506 | -1.008.120 | -161.386 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | -182.296 | -179.207 | -3.089 |
| 3.4 Economische promotie | 657.423 | 247.856 | 409.567 |
| 5.4 Musea | -486.823 | -817.178 | 330.355 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 54.147 | -88.151 | 142.298 |
| Saldo van baten en lasten | 1.784.694 | 42.829 | 1.741.865 |

De grootste afwijkingen binnen het programma Toerisme en Economie worden veroorzaakt door de parkeeropbrengsten in 2021 en de economische promotie.

De parkeeropbrengsten worden in 2021 significant beïnvloed door Covid-19. Ten opzichte van de raming zijn de werkelijke parkeeropbrengsten € 1.035.000 lager. De compensatie van het Rijk wordt pas gedurende het jaar 2022 duidelijk.

De kosten voor het parkeren (onder taakveld 2.2) zijn in 2021 € 161.000 lager. Dit voordeel is opgebouwd uit lagere doorbelasting van loonkosten (€ 78.000), lagere onderhoudskosten (€ 48.000) en lagere exploitatiekosten (€ 76.000), de kosten die gemaakt zijn na aanleiding van de wateroverlast (€ 19.000) en de afwaardering van de boekwaarde parkeerapparatuur Par'Course in verband met de wateroverlast (€ 22.000).

Onder het taakveld 3.4 Economische promotie vallen de inkomsten uit toeristenbelasting en vermakelijkhedenretributie. Ook deze belastingen worden beïnvloed door de gevolgen van Covid-19, hoewel het effect beperkt is tot € 249.000. De compensatie van het Rijk wordt pas gedurende het jaar 2022 duidelijk.

Op het taakveld 3.4 Economische promotie is daarnaast nog sprake van een voordeel van € 207.000 op de kosten van organisatie evenementen. Daarnaast is er nog een nadeel van € 276.000 op de exploitatie kerstmarkt Gemeentegrot als gevolg van de gevolgen van Covid-19. Tenslotte zijn er nog voor € 61.000 extra kosten gemaakt als gevolg van Covid-19 en € 74.000 als gevolg van de wateroverlast.

Bij het taakveld 5.4 Musea is sprake van een nadeel van € 330.000. Dit komt voornamelijk door de kosten die zijn gemoeid met de wateroverlast € 318.000. Daarnaast heeft er als gevolg van de wateroverlast nog een afwaardering van de boekwaarde van het streekmuseum plaatsgevonden van € 52.000. Tenslotte is er nog een voordeel van € 16.000 op de doorbelasting van de loonkosten.

Bij het taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie is er sprake van een nadeel ad € 142.000. Dit wordt met name veroorzaakt door het exploitatietekort van de Gemeentegrot vanuit de Polfermolen B.V. van € 166.000.

Het programma Toerisme en Economie sluit per saldo op een nadelig saldo van € 1.741.000.

5.3.3 Programma Sociaal Domein

Programma Sociaal Domein

| | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Vershil begroting realisatie |
|---|--------------------------------|--------------------|------------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | 10.612 | 11.449 | -837 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 764.418 | 3.583.602 | -2.819.184 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 654.378 | 561.312 | 93.066 |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 75.771 | 73.166 | 2.605 |
| 5.3 Cultuur- presentatie, -productie en -participatie | 180.611 | 154.914 | 25.697 |
| 5.6 Media | 262.043 | 272.773 | -10.730 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 9.559 | 22.746 | -13.187 |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 1.060.344 | 1.038.705 | 21.639 |
| 6.2 Wijkteams | 2.859.806 | 2.703.571 | 156.235 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 6.542.659 | 6.661.177 | -118.518 |
| 6.4 Begeleide participatie | 1.697.937 | 1.675.598 | 22.339 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 434.812 | 288.707 | 146.105 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 477.867 | 296.389 | 181.478 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 4.188.806 | 3.911.411 | 277.395 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 3.696.101 | 4.313.015 | -616.914 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 4.400 | 0 | 4.400 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | 487.370 | 536.214 | -48.844 |
| 7.1 Volksgezondheid | 1.044.016 | 977.643 | 66.373 |
| Totaal lasten | 24.451.510 | 27.082.392 | -2.630.882 |

Baten per taakveld

| | | | | |
|---------------------|---|------------------|------------------|-----------------|
| 4.1 | Openbaar basisonderwijs | 0 | 0 | 0 |
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | 470 | 533 | -63 |
| 4.3 | Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 219.736 | 221.817 | -2.081 |
| 5.1 | Sportbeleid en activering | 0 | 0 | 0 |
| 5.3 | Cultuur- presentatie, -productie en -participatie | 0 | 0 | 0 |
| 5.6 | Media | 0 | 0 | 0 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 0 | 0 | 0 |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | 91.014 | 85.549 | 5.465 |
| 6.2 | Wijkteams | 66.231 | 62.026 | 4.205 |
| 6.3 | Inkomensregelingen | 5.559.142 | 6.027.496 | -468.354 |
| 6.4 | Begeleide participatie | 0 | 0 | 0 |
| 6.5 | Arbeidsparticipatie | 0 | 0 | 0 |
| 6.6 | Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 0 | 0 | 0 |
| 6.71 | Maatwerkdienstverlening 18+ | 163.700 | 198.266 | -34.566 |
| 6.72 | Maatwerkdienstverlening 18- | 0 | 0 | 0 |
| 6.81 | Geëscaleerde zorg 18+ | 0 | 0 | 0 |
| 6.82 | Geëscaleerde zorg 18- | 0 | 0 | 0 |
| 7.1 | Volksgezondheid | 0 | 0 | 0 |
| Totaal baten | | 6.100.293 | 6.595.687 | -495.394 |

Saldo per taakveld

| | | | | |
|----------------------------------|---|--------------------|--------------------|------------------|
| 4.1 | Openbaar basisonderwijs | -10.612 | -11.449 | 837 |
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | -763.948 | -3.583.069 | 2.819.121 |
| 4.3 | Onderwijsbeleid en leerlingzaken | -434.642 | -339.495 | -95.147 |
| 5.1 | Sportbeleid en activering | -75.771 | -73.166 | -2.605 |
| 5.3 | Cultuur- presentatie, -productie en -participatie | -180.611 | -154.914 | -25.697 |
| 5.6 | Media | -262.043 | -272.773 | 10.730 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -9.559 | -22.746 | 13.187 |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | -969.330 | -953.156 | -16.174 |
| 6.2 | Wijkteams | -2.793.575 | -2.641.545 | -152.030 |
| 6.3 | Inkomensregelingen | -983.517 | -633.681 | -349.836 |
| 6.4 | Begeleide participatie | -1.697.937 | -1.675.598 | -22.339 |
| 6.5 | Arbeidsparticipatie | -434.812 | -288.707 | -146.105 |
| 6.6 | Maatwerkvoorzieningen (WMO) | -477.867 | -296.389 | -181.478 |
| 6.71 | Maatwerkdienstverlening 18+ | -4.025.106 | -3.713.145 | -311.961 |
| 6.72 | Maatwerkdienstverlening 18- | -3.696.101 | -4.313.015 | 616.914 |
| 6.81 | Geëscaleerde zorg 18+ | -4.400 | 0 | -4.400 |
| 6.82 | Geëscaleerde zorg 18- | -487.370 | -536.214 | 48.844 |
| 7.1 | Volksgezondheid | -1.044.016 | -977.643 | -66.373 |
| Saldo van baten en lasten | | -18.351.217 | -20.486.705 | 2.135.488 |

Het programma Sociaal Domein sluit ten opzichte van de begroting na wijziging met een negatief saldo van € 2.135.000.

Het grootste verschil doet zich voor bij onderwijshuisvesting (taakveld 4.2). Vanwege de wateroverlast heeft er een afwaardering van de boekwaarde van Adelante plaatsgevonden van € 2.945.000. Ten opzichte van de begroting veroorzaakt dit een verschil van € 2.821.000.

Taakveld 4.3 sluit met een positief saldo van € 95.000. Dit wordt met name veroorzaakt door een lagere doorbelasting van de loonkosten (€ 27.000), een lagere bijdrage uitvoeringskosten leerplichtwet (€ 12.000) en een lagere bijdrage reiskosten (€ 33.000).

Taakveld 6.2 sluit met een positief saldo van € 152.000. Dit wordt met name veroorzaakt door een voordeel op de inzet jongerencoach (€ 33.000), een voordeel op de inzet jeugd- en jongerenwerk (€ 25.000), een voordeel op het activiteitenbudget actieplan jeugdbeleid (€ 14.000), een voordeel op het innovatiebudget (€ 44.000) en een voordeel op de bijdrage uitvoeringsorganisatie Maastricht voor jeugd en WMO (€ 38.000).

Bij de inkomensregelingen (taakveld 6.3) is er sprake van een voordeel van € 350.000. De kosten participatiewet zijn € 345.000 lager dan begroot.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie sluit op een positief saldo van € 146.000. Dit hangt samen met de bijdrage aan Podium 24 (€ 89.000 lager is dan begroot), minder verstrekte voorzieningen (€ 7.000) en een voordeel op de bijdrage SZMH (voor dit onderdeel) ad € 49.000.

Het voordelig saldo van € 181.000 op taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) is opgebouwd uit € 137.000 minder uitgaven voor de regeling woonvoorzieningen en een lagere doorbelasting van de loonkosten van € 35.000.

Het voordeling saldo van € 311.000 op taakveld 6.71 Maatwerkvoorzieningen 18+ wordt veroorzaakt door een voordeel van € 59.000 op groepsbegeleiding, € 101.000 op individuele begeleiding, € 9.000 op rolstoelvervoer en € 133.000 op huishoudelijke hulp. Daarnaast is er sprake van een voordeel van € 42.000 op de eigen bijdrage maatwerkvoorzieningen Wmo, een lagere bijdrage pgb van € 29.000 en een lagere bijdrage aan de kredietbank van € 15.000. De kosten van begeleiding groep ouderen zijn € 22.000 hoger dan begroot en de doorbelasting loonkosten is € 59.000 hoger dan begroot.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- sluit € 617.000 negatief. Dit wordt vooral veroorzaakt door een kostenstijging op specialistische jeugdzorg van € 228.000 transitiearrangement, een kostenstijging op jeugdhulp voor het arrangement verblijf (€ 258.000), het arrangement begeleiding individueel (€ 93.000), het arrangement behandeling groep (€ 62.000) en het doelgroeparrangement onderwijs jeugdhulp (€ 20.000). De doorbelasting van de loonkosten zijn in 2021 € 57.000 hoger dan begroot. Daarnaast was er een voordeel op het arrangement behandeling individueel (€ 87.000) en een lagere bijdrage pgb van € 18.000.

Taakveld 6.82 sluit met een nadeel van € 49.000. De kosten voor veiligheid, jeugdreclassering en opvang jeugd zij € 49.000 hoger dan begroot.

Taakveld 7.1 sluit met een voordeel van € 66.000. Dit wordt met name veroorzaakt door een lagere doorbelasting van de loonkosten (€ 87.000) en een lagere bijdrage aan de GGD (€ 14.000). Daarnaast zijn er vanwege de wateroverlast extra kosten geweest (€ 35.000).

Per saldo sluit het programma Sociaal Domein € 2.135.000 nadelig ten opzichte van de begroting na wijziging. Het nadelig resultaat wordt betrokken bij de afrekening van de reserve sociaal domein in 2021.

5.3.4 Programma Ruimtelijk Domein

Programma Ruimtelijk Domein

| | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Verschil begroting realisatie |
|--|--------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 3.024.792 | 3.407.132 | -382.340 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 1.755.794 | 1.429.722 | 326.072 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 195.220 | 171.957 | 23.263 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 2.118.503 | 2.019.562 | 98.941 |
| 7.2 Riolering | 2.411.849 | 2.915.235 | -503.386 |
| 7.3 Afval | 1.807.349 | 2.642.475 | -835.126 |
| 7.4 Milieubeheer | 573.341 | 549.417 | 23.924 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 227.120 | 241.401 | -14.281 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 501.665 | 1.003.835 | -502.170 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | 214.064 | 278.473 | -64.409 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 1.786.057 | 1.468.721 | 317.336 |
| Totaal lasten | 14.615.754 | 16.127.930 | -1.512.176 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 64.234 | 69.200 | -4.966 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 543.154 | 625.320 | -82.166 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 63.000 | 49.652 | 13.348 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 952.945 | 950.448 | 2.497 |
| 7.2 Riolering | 3.094.251 | 3.091.228 | 3.023 |
| 7.3 Afval | 2.099.715 | 2.303.520 | -203.805 |
| 7.4 Milieubeheer | 40.155 | 30.155 | 10.000 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 153.274 | 139.620 | 13.654 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 25.000 | 35.102 | -10.102 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | 0 | 0 | 0 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 631.320 | 857.632 | -226.312 |
| Totaal baten | 7.667.048 | 8.151.877 | -484.829 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | -2.960.558 | -3.337.932 | 377.374 |
| 5.2 Sportaccommodaties | -1.212.640 | -804.402 | -408.238 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | -132.220 | -122.305 | -9.915 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -1.165.558 | -1.069.114 | -96.444 |
| 7.2 Riolering | 682.402 | 175.993 | 506.409 |
| 7.3 Afval | 292.366 | -338.955 | 631.321 |
| 7.4 Milieubeheer | -533.186 | -519.262 | -13.924 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | -73.846 | -101.781 | 27.935 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | -476.665 | -968.733 | 492.068 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | -214.064 | -278.473 | 64.409 |
| 8.3 Wonen en bouwen | -1.154.737 | -611.089 | -543.648 |
| Saldo van baten en lasten | -6.948.706 | -7.976.053 | 1.027.347 |

Het nadeel op taakveld 2.1 Verkeer en vervoer van € 377.000 wordt vrijwel volledig veroorzaakt door de kosten die gemaakt zijn na aanleiding van de wateroverlast (€ 479.000). Daarnaast heeft er een lagere doorbelasting van personele lasten op dit taakveld plaatsgevonden (€ 117.000).

Onder taakveld 5.2 Sportaccommodaties zijn de kosten van de Polfermolen opgenomen. Daarnaast vallen onder dit taakveld de producten Sporthal de Bosdries (€ 59.000 voordelig) en de sportterreinen (€ 30.000 nadelig). De kosten voor de sportterreinen worden vooral veroorzaakt door de extra kosten van de wateroverlast. Door een lagere exploitatiebijdrage aan de Polfermolen is er een voordeel van € 380.000 op dit product. Uw raad wordt nader geïnformeerd over het exploitatieresultaat door middel van de jaarrekening 2021 van de Polfermolen B.V.

Bij product 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie is sprake van een voordeel van € 96.000. Dit voordeel is opgebouwd uit lagere kosten voor groenvoorziening (onderhoud aan bossen en paden en maatregelen bestrijding overlast hondenpoep), in totaal voor € 33.000 en lagere kosten dan begroot voor de kosten wijkteams € 63.000.

De kosten voor taakveld 7.2 Riolering zijn € 506.000 hoger dan begroot. Binnen dit product doen zich een aantal voordelen en nadelen voor. Er zijn in 2021 geen kosten geweest voor middelen investeringen GRP (€ 126.000). De kosten voor werken derden op dit product waren € 67.000 lager dan begroot. Het onderhoud aan gemalen viel € 90.000 goedkoper uit en reparaties en vernieuwingen was € 74.000 lager dan begroot. Daar staat tegenover dat de doorbelasting loonkosten € 36.000 hoger is dan begroot. Na aanleiding van de wateroverlast zijn er extra kosten geweest van € 434.000. Tenslotte is de storting aan de voorziening € 485.000 hoger dan begroot. Het saldo van een aantal kleinere posten binnen dit taakveld is € 92.000 voordelig, waarmee het nadeel van € 506.000 op dit taakveld wordt verklaard.

Op het taakveld Afval (7.3) is er sprake van een nadeel van € 631.000. Dit nadeel wordt vrijwel volledig veroorzaakt door de kosten die gemaakt zijn na aanleiding van de wateroverlast (€ 748.000). Daarnaast was er een nadeel op afwikkelingsverschillen van € 103.000. De voordelen worden verklaard door een hogere vergoeding van het afvalfonds (€ 113.000), de hogere opbrengst oud papier (€ 69.000), meer verkoop van afvalzakken (€ 16.000), een voordeel op het uitvoeren plan van aanpak zwerfafval (€ 12.000) en een hogere opbrengst van minicontainers (€ 3.000). Een aantal kleinere posten telt op tot € 7.000 voordelig, waarmee het nadelige saldo ad € 631.000 is verklaard.

Het nadelig saldo van € 28.000 op taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria Milieubeheer is opgebouwd uit hogere doorbelasting loonkosten (€ 17.000) en een lagere opbrengst begrafenisrechten dan begroot (€ 14.000). Daarnaast is er sprake van een voordeel van € 3.000 als saldo van een aantal overige posten.

Het taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening sluit per saldo € 492.000 negatief. Het verschil wordt vrijwel volledig veroorzaakt door de doorbelasting van interne loonkosten.

Het verschil van € 64.000 op het taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) wordt voornamelijk veroorzaakt door de afwaardering van de boekwaarde van de pollars op het Walramplein na aanleiding van de wateroverlast (€ 72.000). Het voordelige verschil van € 8.000 betreft de doorbelasting van interne loonkosten.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen sluit op een bedrag van € 544.000 voordelig. Dit voordeel wordt voor € 321.000 veroorzaakt door lagere doorbelasting van loonkosten, de hogere opbrengst leges omgevingsvergunning van € 152.000, de hogere opbrengsten verhuur woonwagens € 24.000 en de hogere doorbelasting welstandscommissie € 19.000. Daarnaast zijn er voor € 22.000 kosten gemaakt na aanleiding van de wateroverlast. Daarnaast is er sprake van een voordeel van € 50.000 als saldo van een aantal overige posten.

Het programma Ruimtelijk Domein sluit daarmee per saldo op een nadeel van € 1.027.000.

5.3.5 Programma Algemene Taakvelden

Programma Algemene Taakvelden

| | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Verschil begroting realisatie |
|---|--------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 0.1 Bestuur | 833.008 | 875.984 | -42.976 |
| 0.2 Burgerzaken | 746.230 | 672.880 | 73.350 |
| 0.5 Treasury | 2.873 | 2.796 | 77 |
| 0.61 OZB woningen | 78.664 | 76.993 | 1.671 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 50.713 | 49.787 | 926 |
| 0.64 Belastingen overig | 60.444 | 77.615 | -17.171 |
| 0.7 Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds | 0 | 0 | 0 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 636.230 | 0 | 636.230 |
| Totaal lasten | 2.408.162 | 1.756.055 | 652.107 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | |
| 0.1 Bestuur | 0 | 858 | -858 |
| 0.2 Burgerzaken | 202.052 | 199.865 | 2.187 |
| 0.5 Treasury | 260.750 | 262.018 | -1.268 |
| 0.61 OZB woningen | 3.330.333 | 3.355.528 | -25.195 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 2.124.418 | 2.128.686 | -4.268 |
| 0.64 Belastingen overig | 103.200 | 100.852 | 2.348 |
| 0.7 Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds | 28.210.000 | 28.209.831 | 169 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 0 | 0 | 0 |
| Totaal baten | 34.230.753 | 34.257.638 | -26.885 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | |
| 0.1 Bestuur | -833.008 | -875.126 | 42.118 |
| 0.2 Burgerzaken | -544.178 | -473.015 | -71.163 |
| 0.5 Treasury | 257.877 | 259.222 | -1.345 |
| 0.61 OZB woningen | 3.251.669 | 3.278.535 | -26.866 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 2.073.705 | 2.078.899 | -5.194 |
| 0.64 Belastingen overig | 42.756 | 23.237 | 19.519 |
| 0.7 Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds | 28.210.000 | 28.209.831 | 169 |
| 0.8 Overige baten en lasten | -636.230 | 0 | -636.230 |
| Saldo van baten en lasten | 31.822.591 | 32.501.583 | -678.992 |

Het programma Algemene Taakvelden (exclusief overhead, vennootschapsbelasting, onvoorzien en mutaties op reserves) sluit per saldo op een voordeel van € 678.000.

Dit voordeel wordt voornamelijk verklaard door de stelpost onderuitputting van € 636.230. Op deze post zijn een aantal voordelige resultaten in 2021 begrotingstechnisch verwerkt, wat leidt tot een administratieve correctie. Deels ligt deze in lijn met het voordelige resultaat over 2021 (indien de kosten van de watersnood buiten beschouwing worden gelaten).

Het nadeel van € 42.000 op het taakveld 0.1 Bestuur wordt voornamelijk verklaard door een hogere doorbelasting van de loonkosten (€ 62.000), lagere kosten voor de accountantscontrole (€ 4.000), minder reis en verblijfkosten voor het College van Burgemeester en wethouders (€ 4.000), lagere

kosten voor de raadscommissies (€ 3.000) kosten voor incidentele accountantscontroles (€ 11.000) en minder kosten voor de rekenkamercommissie (€ 8.000). Daarnaast is er sprake van een voordeel van € 9.000 als saldo van een aantal overige posten.

Op taakveld 0.2 Burgerzaken ten slotte zijn de doorbelaste loonkosten € 37.000 lager dan begroot (onder andere door de voorbereiding op de verkiezingen) en blijven de legesopbrengsten € 5.000 achter op de raming. Daar staat een voordeel van € 39.000 op de materiele kosten tegenover, met name door lagere kosten voor Verklaringen omtrent het gedrag (VOG's) en lagere kosten op licenties voor periodieke controles.

5.3.6 Overhead, Vennootschapsbelasting en Onvoorzien

Overhead, onvoorzien en vennootschapsbelasting

| | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Verschil begroting realisatie |
|--|--------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | |
| 0.4 Overhead | 7.571.344 | 7.715.290 | -143.946 |
| 0.8 Onvoorzien (Overige baten en lasten) | 0 | 0 | 0 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb) | 1.000 | 0 | 1.000 |
| Totaal lasten | 7.572.344 | 7.715.290 | -142.946 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | |
| 0.4 Overhead | 88.953 | 251.476 | -162.523 |
| 0.8 Onvoorzien (Overige baten en lasten) | 242.220 | 1.184.392 | -942.172 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb) | 0 | 0 | 0 |
| Totaal baten | 331.173 | 1.435.868 | -1.104.695 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | |
| 0.4 Overhead | -7.482.391 | -7.463.814 | -18.577 |
| 0.8 Onvoorzien (Overige baten en lasten) | 242.220 | 1.184.392 | -942.172 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb) | -1.000 | 0 | -1.000 |
| Saldo van baten en lasten | -7.241.171 | -6.279.422 | -961.749 |

Het taakveld 0.4 overhead sluit per saldo op een voordeel van € 19.000.

Het grootste nadeel doet zich voor op de salariskosten. De salarissen (na interne doorbelasting) sluiten per saldo € 162.000 nadelig. Dit wordt onder andere veroorzaakt door hogere kosten voor externe inhuur. De kosten voor het eigen risico WAO/WW en de bijdragen van derden waren voordelig ten opzichte van de begroting.

De kosten voor ICT en automatisering sluiten per saldo € 108.000 voordelig. Dit komt voornamelijk door lagere kosten op het beheer BOR-BGT (€ 56.000) en lagere onderhoudskosten (€ 52.000).

De kosten voor voorlichting en communicatie sluiten per saldo € 50.000 nadelig. Dit komt voornamelijk door hogere kosten voor voorlichtingscampagnes (€ 49.000).

De kosten voor huisvesting bestuurscentrum sluiten per saldo € 28.000 voordelig. Dit komt voornamelijk door lagere kosten voor materialen en diensten derden (€ 10.000), lagere kosten voor het inbraakalarmeringssysteem (€ 6.000), lagere onderhoudskosten gebouw en installaties (€ 8.000) en lagere kosten aankleding werkruimten (€ 1.000). Daarnaast is er sprake van een voordeel van € 3.000 als saldo van een aantal overige posten.

Op de post overige kosten is sprake van een voordeel van € 15.000. Dit wordt onder andere veroorzaakt door lagere kosten voor kantinebenodigdheden (€ 11.000), lagere kosten voor kantoorartikelen (€ 6.000), lagere kosten voor abonnementen op tijdschriften (€ 4.000) en lagere kosten voor bind- en druk werk (€ 2.000). Daar tegenover staat dat vanwege de wateroverlast € 8.000 aan extra kosten zijn geweest.

De kosten voor de ondernemingsraad zijn in 2021 € 6.000 lager dan begroot.

De kosten voor de Valkenberg 9 sluiten met een voordeel van € 10.000. Dit voordeel is het saldo van diverse kleine exploitatiekosten.

De tractiekosten sluiten met een voordeel van € 5.000. Dit komt voornamelijk door lagere verzekeringskosten (€ 9.000) en lagere brandstofkosten (€ 2.000). Daar tegenover staan hogere exploitatiekosten van € 6.000.

De overige personeelskosten sluiten met een voordeel van € 9.000. Dit komt voornamelijk door lagere kosten bindingsdag (€ 8.000), lagere opleidingskosten (€ 21.000), lagere kosten voor rechtskundig en ander advies (€ 5.000), lagere kosten voor bedrijfshulpverlening (€ 6.000) en lagere kosten vergoeding reis- en verblijf (€ 14.000). Daar tegenover staat dat er hogere wervingskosten zijn geweest (€ 19.000), een hogere bijdrage aan de arbodiensten (€ 9.000), hogere kosten voor de organisatiescan (€ 6.000), hogere kosten voor de salarisadministratie (€ 5.000) en extra kosten vanwege de wateroverlast zijn geweest (€ 6.000).

Op de post verzekeringen is er een voordeel van € 22.000. Doordat er in 2021 als gevolg van de wateroverlast niet veel kosten zijn gemaakt op de investeringskredieten, zijn de kosten voor de bouwverzekering lager uitgevallen dan begroot. (€ 14.000). Daarnaast is er ook nog een voordeel van € 7.000 op de WA-verzekering.

Tenslotte de post bestuurlijke ondersteuning. Hier is een voordeel van € 26.000. Dit komt voornamelijk door lagere representatiekosten (€ 14.000), lagere kosten voor relatiegeschenken (€ 4.000) en lagere kosten voor ontvangsten en recepties (€ 8.000). Op de overige posten van de overhead is er geen sprake van significante verschillen ten opzichte van de begroting, waarmee het totale verschil ad € 19.000 voordelig is verklaard.

Op het taakveld 0.8 onvoorziene uitgaven en onvoorziene inkomsten is er per saldo sprake van een voordeel van € 942.000.

In de bijgestelde begroting is een post van € 242.000 opgenomen voor afwikkelingsverschillen uit voorgaande jaren. De werkelijk opbrengsten bedragen € 1.009.000. Het voordeel komt voornamelijk doordat we over 2020 nog een subsidie van het Rijk hebben ontvangen voor het omzetverlies van het zwembad van de Polfermolen dat we hebben geleden wegens Covid-19 (€ 598.000). Bij de onvoorziene inkomsten is er verder sprake van afwikkelingsverschillen uit voorgaande jaren. Hiervan had € 202.000 betrekking op het sociaal domein en € 209.000 op andere onderdelen. Daarnaast heeft er nog een onttrekking aan de voorziening dubieuze debiteuren plaatsgevonden van € 175.000.

Bij het taakveld 0.9 vennootschapsbelasting is er geen sprake van een (significante) afwijking tussen de begroting en de realisatie. Dit onderdeel is daarom niet opgenomen in de toelichting op de afwijkingen.

5.4 Analyse van begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

De baten en lasten op programmaniveau op enkele programma's overschrijden de baten en lasten in de begroting na wijziging. Dit is onder andere het geval bij het programma Ruimtelijk Domein en op het programma Algemene Taakvelden. In formele zin is er daarmee sprake van een begrotingsonrechtmatigheid. Dat de jaarrekening per saldo sluit op een voordelig resultaat doet niets af aan deze formele bepaling. Met het vaststellen van de jaarrekening 2020 geeft de gemeenteraad formeel haar goedkeuring aan de overschrijdingen op programmaniveau.

Bijlagen

Bijlage 1: Het overzicht van baten en lasten op taakveldniveau

0. Bestuur en ondersteuning

| | Primaire begroting 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Verschil begroting realisatie |
|--|-------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | | |
| 0.1 Bestuur | 917.366 | 833.008 | 875.984 | -42.976 |
| 0.2 Burgerzaken | 690.675 | 746.230 | 672.880 | 73.350 |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0.4 Overhead | 6.668.660 | 7.571.344 | 7.715.290 | -143.946 |
| 0.5 Treasury | 46.440 | 2.873 | 2.796 | 77 |
| 0.61 OZB woningen | 78.664 | 78.664 | 76.993 | 1.671 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 50.713 | 50.713 | 49.787 | 926 |
| 0.63 Parkeerbelasting | 9.392 | 9.392 | 11.675 | -2.283 |
| 0.64 Belastingen overig | 34.479 | 81.549 | 83.987 | -2.438 |
| 0.7 Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds | 1.422.311 | 0 | 0 | 0 |
| 0.8 Overige baten en lasten | -1.446.994 | 636.230 | 0 | 636.230 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting | 1.000 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 0.10 Mutaties reserves | 267.698 | 7.291.938 | 8.421.860 | -1.129.922 |
| 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten | 381.958 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal lasten | 9.122.362 | 17.302.941 | 17.911.252 | -608.311 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | | |
| 0.1 Bestuur | 1.000 | 0 | 858 | -858 |
| 0.2 Burgerzaken | 202.052 | 202.052 | 199.865 | 2.187 |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0.4 Overhead | 93.593 | 88.953 | 251.476 | -162.523 |
| 0.5 Treasury | 2.049.497 | 260.750 | 262.018 | -1.268 |
| 0.61 OZB woningen | 3.230.333 | 3.330.333 | 3.355.528 | -25.195 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 2.124.418 | 2.124.418 | 2.128.686 | -4.268 |
| 0.63 Parkeerbelasting | 2.930.946 | 2.931.746 | 1.896.350 | 1.035.396 |
| 0.64 Belastingen overig | 604.500 | 113.700 | 110.178 | 3.522 |
| 0.7 Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds | 25.949.892 | 28.210.000 | 28.209.831 | 169 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 0 | 242.220 | 1.184.392 | -942.172 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0.10 Mutaties reserves | 668.886 | 8.893.769 | 9.805.024 | -911.255 |
| 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten | 0 | 0 | 3.788.884 | -3.788.884 |
| Totaal baten | 37.855.117 | 46.397.941 | 51.193.090 | -4.795.149 |

Vervolg van bijlage 1

Saldo per taakveld

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 0.1 Bestuur | -916.366 | -833.008 | -875.126 | 42.118 |
| 0.2 Burgerzaken | -488.623 | -544.178 | -473.015 | -71.163 |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0.4 Overhead | -6.575.067 | -7.482.391 | -7.463.814 | -18.577 |
| 0.5 Treasury | 2.003.057 | 257.877 | 259.222 | -1.345 |
| 0.61 OZB woningen | 3.151.669 | 3.251.669 | 3.278.535 | -26.866 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 2.073.705 | 2.073.705 | 2.078.899 | -5.194 |
| 0.63 Parkeerbelasting | 2.921.554 | 2.922.354 | 1.884.675 | 1.037.679 |
| 0.64 Belastingen overig | 570.021 | 32.151 | 26.191 | 5.960 |
| 0.7 Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds | 24.527.581 | 28.210.000 | 28.209.831 | 169 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 1.446.994 | -394.010 | 1.184.392 | -1.578.402 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting | -1.000 | -1.000 | 0 | -1.000 |
| 0.10 Mutaties reserves | 401.188 | 1.601.831 | 1.383.164 | 218.667 |
| 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten | -381.958 | 0 | 3.788.884 | -3.788.884 |
| Saldo van baten en lasten | 28.732.755 | 29.095.000 | 33.281.838 | -4.186.838 |

1. Veiligheid

| | Primaire begroting 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Verschil begroting realisatie |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 1.368.791 | 1.360.718 | 1.783.038 | -422.320 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 1.399.424 | 1.486.035 | 1.359.568 | 126.467 |
| Totaal lasten | 2.768.215 | 2.846.753 | 3.142.606 | -295.853 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 73.000 | 73.000 | 74.715 | -1.715 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 92.937 | 105.731 | 93.611 | 12.120 |
| Totaal baten | 165.937 | 178.731 | 168.326 | 10.405 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | -1.295.791 | -1.287.718 | -1.708.323 | 420.605 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | -1.306.487 | -1.380.304 | -1.265.957 | -114.347 |
| Saldo van baten en lasten | -2.602.278 | -2.668.022 | -2.974.280 | 306.258 |

Vervolg van bijlage 1

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

| | Primaire begroting 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Vershil begroting realisatie |
|----------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 2.897.928 | 3.024.792 | 3.407.132 | -382.340 |
| 2.2 Parkeren | 1.486.916 | 1.169.506 | 1.008.120 | 161.386 |
| Totaal lasten | 4.384.844 | 4.194.298 | 4.415.252 | -220.954 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 114.185 | 64.234 | 69.200 | -4.966 |
| 2.2 Parkeren | 96.397 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal baten | 210.582 | 64.234 | 69.200 | -4.966 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | -2.783.743 | -2.960.558 | -3.337.932 | 377.374 |
| 2.2 Parkeren | -1.390.519 | -1.169.506 | -1.008.120 | -161.386 |
| Saldo van baten en lasten | -4.174.262 | -4.130.064 | -4.346.052 | 215.988 |

3. Economie

| | Primaire begroting 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Vershil begroting realisatie |
|--|-------------------------|-----------------------------|------------------|------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | | |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 217.432 | 185.296 | 182.762 | 2.534 |
| 3.4 Economische promotie | 2.557.190 | 2.953.470 | 2.521.222 | 432.248 |
| Totaal lasten | 2.774.622 | 3.138.766 | 2.703.984 | 434.782 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | | |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 203.000 | 3.000 | 3.555 | -555 |
| 3.4 Economische promotie | 3.499.700 | 3.610.893 | 2.769.078 | 841.815 |
| Totaal baten | 3.702.700 | 3.613.893 | 2.772.633 | 841.260 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | | |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | -14.432 | -182.296 | -179.207 | -3.089 |
| 3.4 Economische promotie | 942.510 | 657.423 | 247.856 | 409.567 |
| Saldo van baten en lasten | 928.078 | 475.127 | 68.649 | 406.478 |

Vervolg van bijlage 1

4. Onderwijs

| | Primaire begroting 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Verschil begroting realisatie |
|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | | |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | 10.612 | 10.612 | 11.449 | -837 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 1.194.666 | 764.418 | 3.583.602 | -2.819.184 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 834.982 | 654.378 | 561.312 | 93.066 |
| Totaal lasten | 2.040.260 | 1.429.408 | 4.156.363 | -2.726.955 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | | |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 3.100 | 470 | 533 | -63 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 198.230 | 219.736 | 221.817 | -2.081 |
| Totaal baten | 201.330 | 220.206 | 222.350 | -2.144 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | | |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | -10.612 | -10.612 | -11.449 | 837 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | -1.191.566 | -763.948 | -3.583.069 | 2.819.121 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | -636.752 | -434.642 | -339.495 | -95.147 |
| Saldo van baten en lasten | -1.838.930 | -1.209.202 | -3.934.013 | 2.724.811 |

5. Sport, cultuur en recreatie

| | Primaire begroting 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Verschil begroting realisatie |
|---|-------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | | |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 75.771 | 75.771 | 73.166 | 2.605 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 2.211.753 | 1.755.794 | 1.429.722 | 326.072 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, -product en cultuurparticipatie | 197.367 | 180.611 | 154.914 | 25.697 |
| 5.4 Musea | 322.341 | 533.623 | 868.522 | -334.899 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 263.701 | 195.220 | 171.957 | 23.263 |
| 5.6 Media | 308.362 | 262.043 | 272.773 | -10.730 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 2.613.208 | 2.597.043 | 2.671.142 | -74.099 |
| Totaal lasten | 5.992.503 | 5.600.105 | 5.642.196 | -42.091 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | | |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 134.158 | 543.154 | 625.320 | -82.166 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, -product en cultuurparticipatie | 7.500 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4 Musea | 55.876 | 46.800 | 51.344 | -4.544 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 63.000 | 63.000 | 49.652 | 13.348 |
| 5.6 Media | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 1.354.268 | 1.476.073 | 1.491.131 | -15.058 |
| Totaal baten | 1.614.802 | 2.129.027 | 2.217.447 | -88.420 |

Vervolg van bijlage 1

Saldo per taakveld

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 5.1 Sportbeleid en activering | -75.771 | -75.771 | -73.166 | -2.605 |
| 5.2 Sportaccommodaties | -2.077.595 | -1.212.640 | -804.402 | -408.238 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, -product en cultuurparticipatie | -189.867 | -180.611 | -154.914 | -25.697 |
| 5.4 Musea | -266.465 | -486.823 | -817.178 | 330.355 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | -200.701 | -132.220 | -122.305 | -9.915 |
| 5.6 Media | -308.362 | -262.043 | -272.773 | 10.730 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -1.258.940 | -1.120.970 | -1.180.011 | 59.041 |
| Saldo van baten en lasten | -4.377.701 | -3.471.078 | -3.424.749 | -46.329 |

6. Sociaal Domein

| | Primaire begroting 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Verschil begroting realisatie |
|--|-------------------------|-----------------------------|-----------------|-------------------------------|
|--|-------------------------|-----------------------------|-----------------|-------------------------------|

Lasten per taakveld

| | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 1.045.273 | 1.060.344 | 1.038.705 | 21.639 |
| 6.2 Wijkteams | 2.542.944 | 2.859.806 | 2.703.571 | 156.235 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 5.313.270 | 6.542.659 | 6.661.177 | -118.518 |
| 6.4 Begeleide participatie | 1.779.547 | 1.697.937 | 1.675.598 | 22.339 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 434.812 | 434.812 | 288.707 | 146.105 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 406.789 | 477.867 | 296.389 | 181.478 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 4.215.235 | 4.188.806 | 3.911.411 | 277.395 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 3.243.666 | 3.696.101 | 4.313.015 | -616.914 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 4.400 | 4.400 | 0 | 4.400 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | 418.483 | 487.370 | 536.214 | -48.844 |
| Totaal lasten | 19.404.419 | 21.450.102 | 21.424.787 | 25.315 |

Baten per taakveld

| | | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 36.889 | 91.014 | 85.549 | 5.465 |
| 6.2 Wijkteams | 43.678 | 66.231 | 62.026 | 4.205 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 4.474.325 | 5.559.142 | 6.027.496 | -468.354 |
| 6.4 Begeleide participatie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 195.985 | 163.700 | 198.266 | -34.566 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal baten | 4.750.877 | 5.880.087 | 6.373.337 | -493.250 |

Saldo per taakveld

| | | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | -1.008.384 | -969.330 | -953.156 | -16.174 |
| 6.2 Wijkteams | -2.499.266 | -2.793.575 | -2.641.545 | -152.030 |
| 6.3 Inkomensregelingen | -838.945 | -983.517 | -633.681 | -349.836 |
| 6.4 Begeleide participatie | -1.779.547 | -1.697.937 | -1.675.598 | -22.339 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | -434.812 | -434.812 | -288.707 | -146.105 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | -406.789 | -477.867 | -296.389 | -181.478 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | -4.019.250 | -4.025.106 | -3.713.145 | -311.961 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | -3.243.666 | -3.696.101 | -4.313.015 | 616.914 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | -4.400 | -4.400 | 0 | -4.400 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | -418.483 | -487.370 | -536.214 | 48.844 |
| Saldo van baten en lasten | -14.653.542 | -15.570.015 | -15.051.450 | -518.565 |

Vervolg van bijlage 1

7. Volksgezondheid en milieu

| | Primaire begroting 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Verschil begroting realisatie |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | | |
| 7.1 Volksgezondheid | 885.078 | 1.044.016 | 977.643 | 66.373 |
| 7.2 Riolering | 2.129.931 | 2.411.849 | 2.915.235 | -503.386 |
| 7.3 Afval | 1.507.875 | 1.807.349 | 2.642.475 | -835.126 |
| 7.4 Milieubeheer | 314.079 | 573.341 | 549.417 | 23.924 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 348.021 | 227.120 | 241.401 | -14.281 |
| Totaal lasten | 5.184.984 | 6.063.675 | 7.326.171 | -1.262.496 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | | |
| 7.1 Volksgezondheid | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.2 Riolering | 2.800.583 | 3.094.251 | 3.091.228 | 3.023 |
| 7.3 Afval | 1.717.205 | 2.099.715 | 2.303.520 | -203.805 |
| 7.4 Milieubeheer | 10.000 | 40.155 | 30.155 | 10.000 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 153.274 | 153.274 | 139.620 | 13.654 |
| Totaal baten | 4.681.062 | 5.387.395 | 5.564.523 | -177.128 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | | |
| 7.1 Volksgezondheid | -885.078 | -1.044.016 | -977.643 | -66.373 |
| 7.2 Riolering | 670.652 | 682.402 | 175.993 | 506.409 |
| 7.3 Afval | 209.330 | 292.366 | -338.955 | 631.321 |
| 7.4 Milieubeheer | -304.079 | -533.186 | -519.262 | -13.924 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | -194.747 | -73.846 | -101.781 | 27.935 |
| Saldo van baten en lasten | -503.922 | -676.280 | -1.761.648 | 1.085.368 |

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

| | Primaire begroting 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Verschil begroting realisatie |
|---|-------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------|
| <i>Lasten per taakveld</i> | | | | |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 338.464 | 501.665 | 1.003.835 | -502.170 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | 259.677 | 214.064 | 278.473 | -64.409 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 1.743.112 | 1.786.057 | 1.468.721 | 317.336 |
| Totaal lasten | 2.341.253 | 2.501.786 | 2.751.029 | -249.243 |
| <i>Baten per taakveld</i> | | | | |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 25.000 | 25.000 | 35.102 | -10.102 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 806.055 | 631.320 | 857.632 | -226.312 |
| Totaal baten | 831.055 | 656.320 | 892.734 | -236.414 |
| <i>Saldo per taakveld</i> | | | | |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | -313.464 | -476.665 | -968.733 | 492.068 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | -259.677 | -214.064 | -278.473 | 64.409 |
| 8.3 Wonen en bouwen | -937.057 | -1.154.737 | -611.089 | -543.648 |
| Saldo van baten en lasten | -1.510.198 | -1.845.466 | -1.858.295 | 12.829 |

Bijlage 2: Het overzicht van incidentele baten en lasten per programma

| | Uitgaven in 2021 | Inkomsten in 2021 |
|--|---------------------|----------------------|
| Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving | | |
| Kosten schade wateroverlast binnen programma | 660.836 | |
| 6.140.030 Bijdrage versterkingsgelden ondermijning | | 12.794 |
| 6.140.030 Project brandveiligheid | 39.608 | |
| Programma Toerisme en Economie | | |
| Kosten schade wateroverlast binnen programma | 411.664 | |
| 6.541.020 Subsidie restauratie monumenten | 2.500 | |
| 6.541.020 Subsidie restauratie Plenkertstraat 45 | 82.610 | |
| 6.541.030 Coronabijdragen lokale culturele voorzieningen | 190.533 | |
| 6.560.030 Bijdragen van derden | | 44.010 |
| 6.560.030 Project vitalisering verblijfsrecreatie | 33.714 | |
| 6.560.030 Integrale herijking overnachtingsbeleid | 31.250 | |
| 6.560.032 Bijdrage Veiligheidsregio CTB controles | | 42.141 |
| 6.560.032 Kosten t.b.v. Covid-19 | 149.757 | |
| 6.560.034 Kosten t.b.v. Covid-19 | 50.945 | |
| 6.560.060 Openluchttheater | 21.210 | |
| Programma Sociaal Domein | | |
| Kosten schade wateroverlast binnen programma | 69.939 | |
| 6.540.010 Innovatiesubsidie kinderkoor | 3.959 | |
| 6.610.062 Bijdrage van het Rijk | | 1.157.495 |
| 6.610.062 Ontvangsten | | 165.117 |
| 6.610.062 Tijdelijke overbruggingsregeling Zelfstandige ondernemer | 1.322.612 | |
| 6.614.010 Tonk regeling | 50.007 | |
| 6.614.020 Bijdragen van derden | | 8.453 |
| 6.614.020 Schuldhulpverlening ondernemers | 10.285 | |
| 6.650.010 Compensatie eigen bijdrage kinderopvang | 477 | |
| 6.670.010 Bijdragen van derden | | 15.706 |
| 6.670.010 Project Eén tegen eenzaamheid | 2.996 | |
| 6.670.010 Opstellen jeugdbeleid | 10.331 | |
| 6.670.010 Beweegmakelaar | 800 | |
| 6.670.010 Clientvolgsysteem | 1.800 | |
| 6.670.010 Gezonde leefstijlinterventies | 1.171 | |
| 6.670.030 Coronabijdrage jeugdverenigingen | 4.895 | |
| 6.670.040 Subsidies inzet krimpgelden | 10.000 | |
| 6.670.040 Subsidie gemeenschapshuis Cascade | 5.397 | |
| 6.671.010 Bijdragen van derden | | 1.305 |
| 6.671.010 Bijdrage van het Rijk | | 19.746 |
| 6.671.010 Project jeugd aan zet | 2.000 | |
| 6.671.010 Programma Young Leaders Light | 20.000 | |
| 6.671.030 Transformatieplan jeugd | 30.734 | |
| Programma Ruimtelijk Domein | | |
| Kosten schade wateroverlast binnen programma | 1.834.905 | |
| 6.210.070 Verkeersmaatregelen Meesweg | 37.052 | |
| 6.531.010 Overige uitgaven | 32.068 | |
| 6.560.010 Overige uitgaven | 4.653 | |
| 6.560.050 Vernieuwing publiekspresentatie vuursteenmijnen | 8.131 | |
| 6.580.010 Kosten vervolgtraject maatschappelijke consultatie | 13.368 | |
| 6.580.010 Overige uitgaven | 24.118 | |
| 6.580.010 Rechtskundig en ander advies | 27.036 | |
| 6.580.010 Kosten t.b.v. Covid-19 | 2.626 | |
| 6.723.010 Project groene voortuinen | 25.078 | |
| 6.810.010 Onderzoek Valkenburg-Oost | 103.441 | |
| 6.810.010 Onderzoek Valkenburg West | 72.352 | |
| 6.810.010 Werkbudget gebiedsvisie Berg | 53.435 | |
| 6.820.030 Grondverkopen | | 43.069 |
| 6.820.030 Verkoopkosten gronden en panden | 7.856 | |
| 6.830.010 Overige uitgaven | 6.935 | |
| Programma Algemene Taakvelden | | |
| Kosten schade wateroverlast binnen programma | 106.216 | |
| 5.200.020 Meubilair | 29.703 | |
| 5.400.050 Kosten organisatiescan | 55.803 | |
| 6.002.010 Project wandelgemeente | 5.073 | |
| Onvoorziene uitgaven | | |
| 6.922.110 Onvoorziene uitgaven | | 1.184.392 |
| Mutaties reserves | | |
| 6.980.010 Mutaties reserves | 8.421.860 | 9.805.024 |
| Totaal incidentele baten en lasten in 2021 | 14.093.739 | 12.499.252 |

Bijlage 3: SiSa-verantwoording 2021



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



| SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022 | | | | | | | | |
|--|---|--|---|---|--|--|---|-----------|
| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
| JenV | A12B | Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's | Naam veiligheidsregio | Besteding (jaar T) | Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/01 | <i>Aard controle R</i> Indicator: A12B/02 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/03 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/04 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/05 | |
| | | | Zuid Limburg | € 96.797 | Ja | € 96.797 | Ja | |
| FIN | B2 | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten | Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 | Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) | Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) | |
| | | | <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/01 | <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/02 | <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/03 | <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/04 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/05 | |
| | | | € 0 | 20 | 20 | € 0 | € 0 | |
| | | | Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 | Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/06 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/07 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/08 | | | |
| | | | Ja | Ja | Nee | | | |
| Reeks 1 | Reeks 1 | Reeks 1 | Reeks 1 | Reeks 1 | | | | |
| Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) | Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) | | | | | |
| Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle D2</i> Indicator: B2/09 | Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/10 | Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/11 | Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/12 | | | | | |

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2021:

| | | | | | | | | |
|-----|-----|--|--|---|--|--|---|---|
| | | | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/13</i> | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14</i> | | | | |
| | | | Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/15</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/17</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/19</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20</i> |
| | | | € 7.600 | € 7.600 | € 3.468 | € 3.468 | € 0 | € 0 |
| | | | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/21</i> | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22</i> | | | | |
| | | | € 12.000 | € 12.000 | | | | |
| BZK | C62 | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire | Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) <i>Aard controle R Indicator: C62/01</i> | Berekening bedrag uitvoeringskosten <i>Aard controle R Indicator: C62/02</i> | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen <i>Aard controle R Indicator: C62/03</i> | Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i> | | |
| | | | 14 | € 2.100 | € 0 | Nee | | |

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2021:

| | | | | | | |
|-----|-----|---|---|---|---|--|
| OCW | D8 | Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: D8/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: D8/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: D8/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: D8/04</i> |
| | | | € 187.312 | € 45.966 | € 0 | € 38.116 |
| | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag | |
| | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: D8/06</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: D8/08</i> | |
| | | 1 | | | | |
| OCW | D14 | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: D14/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/04</i> |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs | |
| | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/06</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/08</i> | |
| | | 1 | | | | |

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2021:

| lenW | E20 | Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 | Besteding (jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) | Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) | |
|------|------|--|--|--|---|--|--|
| | | Provincies en Gemeenten | <i>Aard controle R</i> Indicator: E20/01 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E20/02 | <i>Aard controle R</i> Indicator: E20/03 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E20/04 | |
| | | | € 61.342 | € 61.342 | € 24.290 | Ja | |
| | | | Naam/nummer per maatregel | Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) | Eventuele toelichting, mits noodzakelijk | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E20/05 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E20/06 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E20/07 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E20/08 | |
| | | 1 | Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden aantal in st | Ja | 4 | | |
| | | 2 | Aanleg van één rijloper met fiets(suggestie)stroken en bermen aantal in meters | Ja | 1 | | |
| lenW | E27B | Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden) | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen | Overige bestedingen (jaar T) | Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen | Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen |
| | | Provinciale beschikking en/of verordening | | | | Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen | Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen |
| | | Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen | | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E27B/01 | <i>Aard controle R</i> Indicator: E27B/02 | <i>Aard controle R</i> Indicator: E27B/03 | <i>Aard controle R</i> Indicator: E27B/04 | <i>Aard controle R</i> Indicator: E27B/05 |
| | | 1 | 2017/21382 | € 0 | € 0 | | |
| | | | Kopie beschikingsnummer | Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Toelichting | Eindverantwoording (Ja/Nee) Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E27B/06 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E27B/07 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E27B/08 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E27B/09 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E27B/10 |
| | | 1 | 2017/21382 | € 84.534 | € 84.534 | | Nee |

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2021:

| EZK | F9 | Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie | Projectnaam/nummer | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | Toelichting | |
|-----|----|--|--|--|---|---|---|---|
| | | | <i>Aard controle R Indicator: F9/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: F9/02</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05</i> | |
| | | | 1 EAW-20-00201176 | € 0 | € 20.660 | Ja | | |
| | | | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06</i> | | | | | |
| | | | Ja | | | | | |
| SZW | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021 | Besteding (jaar T) algemene bijstand | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) IOAW | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) IOAZ | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) |
| | | Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gemeente I.1 Participatiewet (PW) | Gemeente I.1 Participatiewet (PW) | Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) | Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: G2/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/06</i> |
| | | | € 3.988.775 | € 131.744 | € 293.854 | € 1.188 | € 54.315 | € 0 |
| | | | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) | Gederfte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) |
| | | | Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) | Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) | Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) | Gemeente I.7 Participatiewet (PW) | Gemeente I.7 Participatiewet (PW) | Gemeente Participatiewet (PW) |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: G2/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/08</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/09</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/10</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/11</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/12</i> |
| | | | € 69.496 | € 16.237 | € 0 | € 188.606 | € 0 | € 50.017 |
| | | | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | | | | |
| | | | Gemeente Participatiewet (PW) | | | | | |
| | | | <i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i> | | | | |
| | | | -€ 23.694 | Nee | | | | |

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2021:

| SZW | G3 | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) Bob | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) |
|-----|----|--|---|--|---|---|--|---|
| | | | <i>Aard controle R Indicator: G3/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/06</i> |
| | | | € 0 | € 0 | € 18.854 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: G3/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/08</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/09</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/10</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i> | |
| | | | € 0 | € 33.616 | € 0 | € 0 | Nee | |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Welke regeling betreft het? | Besteding (jaar T) levensonderhoud | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking | Baten (jaar T) levensonderhoud | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/06</i> |
| | | | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | € 40.411 | € 0 | € 30.027 | € 102.958 | € 0 |
| | | | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | € 1.664 | € 0 | € 11.171 | € 2.756 | € 0 |
| | | | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | € 693.575 | € 63.628 | € 25.514 | € 15.052 | € 0 |
| | | | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 311.956 | € 1.000 | € 6.180 | € 0 | € 0 |
| | | | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | € 101.471 | € 10.157 | € 587 | € 0 | € 0 |

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2021:

| | Kopie regeling | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | |
|---|---|---|---|---|---|
| | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/08</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/09</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i> | |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | 0 | 0 | Nee | |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | 0 | 0 | Nee | |
| 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | 68 | 8 | Nee | |
| 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 88 | 4 | Nee | |
| 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | 35 | 4 | Nee | |
| | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) | Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo | Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in (jaar T) | | |
| | <i>Aard controle R Indicator: G4/11</i> | <i>Aard controle D2 Indicator: G4/12</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/13</i> | | |
| | € 1.493 | € 13.061 | 0 | | |
| | Kopie regeling | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing 4 | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) |
| | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/15</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/16</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/17</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/18</i> |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | | | | |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | | | | |
| 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | | | | |
| 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | | | | |
| 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | | | | |

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2021:

| | | | | | | | |
|-----|-----|--|--|--|--|--|--|
| SZW | G12 | Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) | Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) | | |
| | | | Aard controle R Indicator: G12/01 | Aard controle R Indicator: G12/02 | Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03 | | |
| | | | € 1.612 | € 0 | 14 | | |
| VWS | H4 | Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) | Totale werkelijke berekende subsidie | | | |
| | | | Aard controle R Indicator: H4/01 | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02 | | | |
| | | | € 64.854 | € 93.361 | | | |
| | | Activiteiten | Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is |
| | | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03 | Aard controle R Indicator: H4/04 | Aard controle R Indicator: H4/05 | Aard controle R Indicator: H4/06 | Aard controle R Indicator: H4/07 | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08 |
| | | 1 SPUKSPRT21327 | € 93.361 | € 41.616 | € 44.867 | € 6.878 | |

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2021:

| VWS | H8 | Regeling Sportakkoord 2020-2022 | Beschikingsnummer | Totaal bedrag volgens beschikking | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) | Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) | Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) |
|-----|-----|---|---|--|--|--|---|---|
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i> | Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/03</i> | Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/04</i> | Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i> | Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i> |
| | | | 1 1014107 | € 10.000 | € 0 | € 4.000 | € 0 | € 10.000 |
| | | | 2 1038467 | € 42.571 | € 0 | € 7.049 | € 0 | € 7.049 |
| | | | 3 | | | | | |
| | | | 4 | | | | | |
| | | | Kopie beschikingsnummer | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i> | | | | |
| | | | 1 1014107 | Ja | | | | |
| | | | 2 1038467 | Nee | | | | |
| | | | 3 | | | | | |
| | | | 4 | | | | | |
| VWS | H12 | Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken | Besteding (jaar T) | Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) | Eindverantwoording? (Ja/Nee) | | | |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: H12/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i> | | | |
| | | | € 3.340 | Ja | Nee | | | |
| VWS | H16 | Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden | Betreft jaar | Beschikingsnummer / naam | Totale besteding | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: H16/03</i> | | | |
| | | | 1 2020 | SPUKIJZ21255 | € 597.712 | | | |
| | | | 2 2021 | nvt | € 0 | | | |
| | | | Naam locatie | Totale toezegging per locatie | Besteding per locatie | Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend) | Betreft jaar? | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: H16/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: H16/06</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: H16/08</i> | |
| | | | 1 De Polfermolen | € 597.712 | € 597.712 | € 0 | 2020 | |

Bijlage 4: WNT-verantwoording 2021 gemeente Valkenburg aan de Geul

De WNT is van toepassing op de gemeente Valkenburg aan de Geul. Het voor de gemeente Valkenburg aan de Geul toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000,-. Het betreft hier het algemene bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen

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

| Functiegegevens | Secretaris | Griffier |
|--|--------------|-----------------|
| | G.S. Reehuis | J.W.L. Pluijmen |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0 | 1,0 |
| Dienstbetrekking | ja | ja |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 96.752 | € 77.407 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | € 18.322 | € 13.818 |
| <i>Subtotaal</i> | € 115.074 | € 91.225 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | € 209.000 | € 209.000 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | € 0 | € 0 |
| Totale bezoldiging | € 115.074 | € 91.225 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. | n.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t. | n.v.t. |

Gegevens 2020

| Functiegegevens | Secretaris | Griffier |
|--|--------------|-----------------|
| | G.S. Reehuis | J.W.L. Pluijmen |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0 | 1,0 |
| Dienstbetrekking | ja | ja |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 95.901 | € 74.447 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | € 17.150 | € 12.673 |
| <i>Subtotaal</i> | € 113.051 | € 87.120 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | € 201.000 | € 201.000 |
| Totale bezoldiging | € 113.051 | € 87.120 |

