

Bijlagen

bij de programmabegroting 2021

- 1. Conversietabel programma's /
Taakvelden / producten**
- 2. Lasten en baten per taakveld**
- 3. Investeringsplannen 2021**
- 4. Reserves en voorzieningen 2021–2024**
- 5. Algemene uitkering 2021–2024**
- 6. Toelichting verbonden partijen**
- 7. Onderzoeken 213A**
- 8. Lijst van afkortingen**



Inhoudsopgave

Bijlage 1	Conversietabel programma's/ Taakvelden / producten	5
Bijlage 2	Lasten en baten per taakveld	19
Bijlage 3	Investeringsplannen 2021	71
Bijlage 4A	Verloop reserves en voorzieningen 2021	76
Bijlage 4B	Verloop reserves en voorzieningen 2021–2024	85
Bijlage 4C	Omschrijving reserves en voorzieningen	97
Bijlage 5	Algemene uitkering 2021–2024	103
Bijlage 6	Toelichting verbonden partijen	107
Bijlage 7	Onderzoeken 213A	169
Bijlage 8	Lijst van afkortingen	171

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
PROGRAMMA 0 – BESTUUR EN ONDERSTEUNING			
001	Bestuur	6.00.001.001	Raad en raadscommissies
		6.00.001.002	Griffie
		6.00.001.003	Verantwoording t.b.v. Raad
		6.00.001.004	Rekenkamer(funcie) algemeen
		6.25.001.001	B&W (orgaan)
		6.25.001.002	Bestuurlijke samenwerkingsverbanden
010	Mutaties reserves	6.27.010.001	Mutaties reserves taakveld 001
		6.27.010.011	Mutaties reserves taakveld 011
		6.27.010.020	Mutaties reserves taakveld 020
		6.27.010.030	Mutaties reserves taakveld 030
		6.27.010.040	Mutaties reserves taakveld 040
		6.27.010.050	Mutaties reserves taakveld 050
		6.27.010.061	Mutaties reserves taakveld 061
		6.27.010.062	Mutaties reserves taakveld 062
		6.27.010.063	Mutaties reserves taakveld 063
		6.27.010.064	Mutaties reserves taakveld 064
		6.27.010.070	Mutaties reserves taakveld 070
		6.27.010.080	Mutaties reserves taakveld 080
		6.27.010.090	Mutaties reserves taakveld 090
		6.27.010.110	Mutaties reserves taakveld 110
		6.27.010.120	Mutaties reserves taakveld 120
		6.27.010.210	Mutaties reserves taakveld 210
		6.27.010.220	Mutaties reserves taakveld 220
		6.27.010.230	Mutaties reserves taakveld 230
		6.27.010.240	Mutaties reserves taakveld 240
		6.27.010.250	Mutaties reserves taakveld 250
		6.27.010.310	Mutaties reserves taakveld 310
		6.27.010.320	Mutaties reserves taakveld 320
		6.27.010.330	Mutaties reserves taakveld 330
		6.27.010.340	Mutaties reserves taakveld 340
		6.27.010.410	Mutaties reserves taakveld 410
		6.27.010.420	Mutaties reserves taakveld 420
		6.27.010.430	Mutaties reserves taakveld 430
		6.27.010.510	Mutaties reserves taakveld 510
		6.27.010.520	Mutaties reserves taakveld 520
		6.27.010.530	Mutaties reserves taakveld 530
		6.27.010.540	Mutaties reserves taakveld 540
		6.27.010.550	Mutaties reserves taakveld 550
		6.27.010.560	Mutaties reserves taakveld 560
		6.27.010.570	Mutaties reserves taakveld 570
		6.27.010.610	Mutaties reserves taakveld 610
		6.27.010.620	Mutaties reserves taakveld 620
		6.27.010.630	Mutaties reserves taakveld 630
		6.27.010.640	Mutaties reserves taakveld 640
		6.27.010.650	Mutaties reserves taakveld 650
		6.27.010.660	Mutaties reserves taakveld 660

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.27.010.671	Mutaties reserves taakveld 671
		6.27.010.672	Mutaties reserves taakveld 672
		6.27.010.681	Mutaties reserves taakveld 681
		6.27.010.682	Mutaties reserves taakveld 682
		6.27.010.710	Mutaties reserves taakveld 710
		6.27.010.720	Mutaties reserves taakveld 720
		6.27.010.730	Mutaties reserves taakveld 730
		6.27.010.740	Mutaties reserves taakveld 740
		6.27.010.750	Mutaties reserves taakveld 750
		6.27.010.810	Mutaties reserves taakveld 810
		6.27.010.820	Mutaties reserves taakveld 820
		6.27.010.830	Mutaties reserves taakveld 830
011	Resultaat van de rekening van baten en lasten	6.27.011.999	Gerealiseerd resultaat
020	Burgerzaken	6.20.020.001	Verkiezingen en referenda
		6.20.020.002	Lasten Burgerzaken
		6.20.020.003	Lasten huwelijken
		6.20.020.004	Lasten naturalisatie
		6.20.020.005	Lasten GBA
		6.20.020.006	Lasten reisdocumenten
		6.20.020.007	Lasten rijbewijzen
		6.20.020.010	Lasten verbetering dienstverlening
		6.20.020.102	Baten burgerzaken
		6.20.020.103	Baten huwelijken
		6.20.020.104	Baten naturalisatie
		6.20.020.105	Baten GBA
		6.20.020.106	Baten reisdocumenten
		6.20.020.107	Baten rijbewijzen
		6.21.020.001	GEO-informatie
		6.21.020.002	Basisregistratie Grootchalige Topografie
		6.24.020.001	Huisnummering + straatnaamborden
		6.26.020.001	ICT burgerzaken
		6.27.020.001	Dienstverlening Gegevenshuis
040	Overhead	6.10.040.102	DIR: personeel (incl. derden)
		6.10.040.112	DIR-MOB: personeel (incl. derden)
		6.20.040.102	KCC: personeel (incl. derden)
		6.21.040.102	ROG: personeel (incl. derden)
		6.22.040.102	MO: personeel (incl. derden)
		6.23.040.102	T&H: personeel (incl. derden)
		6.24.040.102	BOR: personeel (incl. derden)
		6.24.040.103	BOR-SW: personeel (incl. derden)
		6.24.040.201	Pick-ups
		6.24.040.202	Overig materiaal
		6.24.040.203	Personenauto's
		6.24.040.204	Scoters

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.25.040.002	Personeelswerving en selectie
		6.25.040.003	Publicaties, gemeentegids en communicatiebeleid
		6.25.040.005	Representatie college
		6.25.040.010	Bezwaar, beroep, klachten
		6.25.040.012	AVG / Privacy
		6.25.040.102	BCZ: pers. (incl. derden)
		6.25.040.201	Ondernemingsraad
		6.25.040.203	Centraal opleidingsbudget
		6.25.040.204	Functiewaarderingen
		6.25.040.205	Intern mobiliteitsburo
		6.25.040.206	Arbodienst en arbovoorzieningen
		6.25.040.326	Inkoop
		6.26.040.102	FB: pers. (incl. derden)
		6.26.040.202	Beheer Burgerhoes
		6.26.040.203	Beheer Emile Erensplein 55
		6.26.040.204	Beheer Voltastraat 22 en 22B
		6.26.040.209	Beheer Marconistraat 13 MensOntwikkelBedrijf
		6.26.040.302	Kantoorverbruiksartikelen
		6.26.040.303	Inrichting
		6.26.040.304	Telecommunicatie
		6.26.040.305	ICT Facilitaire dienst
		6.26.040.306	ICT Financiële en personeelsadministratie
		6.26.040.308	Informatiebeveiliging
		6.26.040.309	Informatiemanagement, beheer en kwaliteitszorg
		6.26.040.312	ICT concernbeleid
		6.26.040.322	Schoonmaak
		6.26.040.323	Receptie
		6.26.040.324	Catering
		6.26.040.325	Reprografie
		6.26.040.327	Archief
		6.26.040.328	Postverzorging en documentbewerking
		6.26.040.331	Bedrijfshulpverlening
		6.26.040.401	
		t/m	Gegevenshuis : facilitaire voorzieningen
		6.26.040.428	
		6.26.040.504	
		t/m	ISDBOL : facilitaire voorzieningen
		6.26.040.505	
		6.27.040.010	Invorderingen algemeen
		6.27.040.102	P&C: personeel (incl. derden)
		6.27.040.206	Secundaire arbeidsvoorwaarden
		6.27.040.208	Werkkostenregeling
		6.27.040.215	Organisatieontwikkeling
		6.27.040.217	Financieel en fiscaal advies
		6.27.040.220	Geldmiddelenbeheer en financiële administratie
		6.27.040.222	Personeels- en salarisadministratie
		6.27.040.223	Administratieve organisatie en interne controle
		6.27.040.225	Statistiek en Parkstadmonitor
		6.27.040.227	Verzekeringen W.A.

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.27.040.229	Premiestorting WAO/WIA/WGA
		6.27.040.252	Regie in eigen hand
050	Treasury	6.27.050.001	Korte termijn financiering
		6.27.050.002	Leningen gemeente o/g
		6.27.050.011	Geldleningen + uitzettingen <1jr
		6.27.050.012	Geldleningen + uitzettingen >=1jr
		6.27.050.021	Rentevergoeding invordering
		6.27.050.022	Rentevergoeding zonnepanelenproject 1
		6.27.050.023	Rentevergoeding ZP-projecten Parkstad
		6.27.050.024	Rentevergoeding energiespaargarantie
		6.27.050.025	Rentevergoeding Duurzaam Klimaat Fonds
		6.27.050.031	BNG
		6.27.050.032	Bedrijfsterreinen
		6.27.050.033	Nutsbedrijven
		6.27.050.034	Reinigingsdienst
		6.27.050.999	Doorberekening rente
061	OZB woningen	6.27.061.001	Lasten OZB woningen eigenaren
		6.27.061.002	Lasten OZB woningen gebruikers
		6.27.061.101	Baten OZB woningen eigenaren
		6.27.061.102	Baten OZB woningen gebruikers
062	OZB niet woningen	6.27.062.001	Lasten OZB niet-woningen eigenaren
		6.27.062.002	Lasten OZB niet-woningen gebruikers
		6.27.062.101	Baten OZB niet-woningen eigenaren
		6.27.062.102	Baten OZB niet-woningen gebruikers
063	Parkeerbelasting	6.23.063.001	Baten parkeerboetes
064	Belastingen overig	6.27.064.000	Lasten heffing belastingen – algemeen
		6.27.064.001	Lasten hondenbelasting
		6.27.064.002	Lasten precariobelasting
		6.27.064.003	Lasten gemakkelijksbelasting
		6.27.064.101	Baten hondenbelasting
		6.27.064.102	Baten precariobelasting
070	Algemene Uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	6.27.070.001	Algemene Uitkering
		6.27.070.003	Algemene uitkering IU-WMO
		6.27.070.004	IU-SD – Wmo deel
		6.27.070.005	IU-SD – Jeugd deel
		6.27.070.006	IU-SD – Participatie wsw
		6.27.070.007	IU-SD – Participatie reïntegratie
080	Overige baten en lasten	6.27.080.001	Onvoorziene uitgaven
		6.27.080.002	Structurele ruimte A
		6.27.080.003	Structurele ruimte B
		6.27.080.004	Kapitaallasten nog niet gevoteerde kredieten
		6.27.080.005	Stelpost reservering personele kosten

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.27.080.006	Stelpost overige baten + lasten
		6.27.080.007	Afwikkelingsverschillen voorgaande jaren
		6.27.080.008	Reservering nieuw beleid
		6.27.080.009	Verrekening BTW – Compensatiefonds
		6.27.080.010	Lasten algemene Uitkering
		6.27.080.011	Stelpost FTE-reductie
		6.27.080.020	Voormalige wethouders
		6.27.080.021	Voormalig secretariëpersoneel
		6.27.080.022	TUBM
090	Vennootschapsbelasting	6.27.090.001	Vennootschapsbelasting
PROGRAMMA 1 – VEILIGHEID			
110	Crisisbeheersing en brandweer	6.20.110.001	Gebruiksvergunningen
		6.24.110.001	Brandkranen
		6.25.110.001	Veiligheidsregio-oranje kolom
		6.25.110.002	Veiligheidsregio-GHOR
		6.25.110.004	Veiligheidsregio-MCC
		6.25.110.005	Veiligheidsregio-veiligheidsburo
120	Openbare orde en veiligheid	6.20.120.001	Doodschouw
		6.20.120.002	APV/bijzondere wetten
		6.21.120.008	Pinkpop
		6.21.120.010	Reclamevoering
		6.22.120.004	A en B evenementen
		6.22.120.008	Dierenopvang
		6.23.120.001	Beleid handhaving
		6.23.120.002	Uitvoering T&H
		6.24.120.001	Leges herstraatwerkzaamheden
		6.25.120.001	Veiligheidshuis
		6.25.120.003	OOV – organisatie
		6.25.120.006	Anti discriminatievoorziening
		6.25.120.007	OOV – overige maatregelen
		6.25.120.009	Netwerkbudget Pinkpop
PROGRAMMA 2 – VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT			
210	Verkeer en vervoer	6.21.210.001	Verkeersbeleid
		6.21.210.002	Verkeersveiligheidsprojecten
		6.24.210.000	Beleid wegenbeheer
		6.24.210.001	Wegen – trottoirs – sleuven
		6.24.210.002	Fietspaden
		6.24.210.003	Wegbermen
		6.24.210.004	Inritten
		6.24.210.005	Openbare verlichting
		6.24.210.006	Straatreiniging + onkruidbestrijding
		6.24.210.007	Gladheidsbestrijding
		6.24.210.008	Verkeersregelinstallaties

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.24.210.009	Bankjesproject
		6.24.210.010	Herstratingswerkzaamheden
		6.25.210.002	Wijkparticipatie
220	Parkeren	6.20.220.001	Gehandicaptenparkeerkaarten
		6.21.220.001	Exploitatie parkeergarages
		6.24.220.001	Parkeerplaatsen
PROGRAMMA 3 - ECONOMIE			
320	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	6.21.320.010	Subsidies RES winkelconcentratie
		6.21.320.101	
		t/m	Grondexploitatie Fresh Valley 1
		6.21.320.130	
330	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	6.20.330.001	Baten marktgeden
		6.21.330.001	Voeren bedrijfsloket
340	Economische promotie	6.21.340.002	Promotie en acquisitie EZB
		6.21.340.003	Stadspromotie
		6.21.340.004	Markten en standplaatsen
		6.21.340.010	Regiobranding en beleid toerisme
		6.27.340.001	Baten toeristenbelasting
		6.27.340.002	Lasten toeristenbelasting
PROGRAMMA 4 - ONDERWIJS			
410	Openbaar basisonderwijs	6.22.410.002	OBO – bewegingsonderwijs
		6.22.420.002	Acc. Harlekijn huisvesting
420	Onderwijshuisvesting	6.22.420.003	Acc. Speurneus huisvesting
		6.22.420.004	Acc. Carrousel huisvesting
		6.22.420.006	Acc. BO Op gen Hei huisvesting
		6.22.420.007	Acc. BO 't Valder huisvesting
		6.22.420.009	Acc. BO An d'r Put huisvesting
		6.22.420.010	Acc. BO Wegwijzer huisvesting
		6.22.420.011	Acc. BO PWA huisvesting
		6.22.420.012	Acc. BO Gravenrode huisvesting
		6.22.420.014	Acc. BO Schatgraver huisvesting
		6.22.420.050	Acc. SO algemeen huisvesting
		6.22.420.051	Acc. SO De Wissel huisvesting
		6.22.420.060	Acc. VO algemeen huisvesting
		6.22.420.061	Acc. VO Eijkhagencollege huisvesting
		6.22.420.062	Acc. VO Brandenburg huisvesting
430	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	6.20.430.001	Leerlingenvervoer
		6.22.430.001	SO – algemeen
		6.22.430.002	SO – bewegingsonderwijs

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.22.430.010	OAB Beleid algemeen
		6.22.430.011	Gezonde basisschool toekomst
		6.22.430.012	LEA + REA
		6.22.430.013	Leerplicht (VSV)
		6.22.430.014	Spraakonderwijs
		6.22.430.015	VVE (voor- en vroegschoolse educatie)
		6.22.430.016	Taalonderwijs
		6.22.430.050	Beheer PSZ Schatgraver
		6.22.430.051	Acc. Strijthagerweg 4
		6.22.430.053	Acc. Pastoor Scheepersstraat 9
		6.22.430.054	Acc. An de Voegelsjtang 12
PROGRAMMA 5 -SPORT, CULTUUR EN RECREATIE			
510	Sportbeleid en activering	6.22.510.008	Zwem- en duiksport
		6.22.510.051	Sportbeleid algemeen
		6.22.510.052	MBVO
		6.22.510.056	Gym- en turnsport
		6.22.510.057	Bal- en racketsport
		6.22.510.059	Budo- en krachtsport
		6.22.510.060	Veldvoetbal
		6.22.510.062	Dans- en wandelsport
		6.22.510.063	Wielersport
		6.22.510.064	Denk- en behendigheidssport
		6.22.510.065	Dierensport
		6.22.510.098	Overige binnensport
		6.22.510.099	Overige buitensport
520	Sportaccommodaties	6.22.520.001	Acc. sporthal Baneberg
		6.22.520.003	Acc. sportzaal Hoefveld
		6.22.520.004	Acc. sporthal In de Bende
		6.22.520.005	Acc. sporthal Ter Waerden
		6.22.520.006	Acc. zwembad In de Bende
		6.22.520.007	Acc. binnensport divers
		6.22.520.009	Acc. tenniscomplexen
		6.22.520.011	Acc. gymzaal Heigank 1
		6.22.520.013	Acc. Park Strijthagen
		6.22.520.014	Acc. Ter Waerden – atletiekbaan
		6.22.520.015	Acc. Nieuw zwembad
		6.22.520.051	Acc. groene sportveld algemeen
		6.22.520.052	Acc. complex Strijthagen
		6.22.520.053	Acc. complex Nieuwenhagen
		6.22.520.054	Acc. complex De Streep
		6.22.520.055	Acc. complex Ter Waerden
		6.22.520.056	Acc. complex De Voort
		6.22.520.057	Acc. complex Rimborg
		6.22.520.058	Acc. complex Abdissenbosch
		6.22.520.059	Acc. complex De Kakert
		6.22.520.060	Acc. fusiecomplex Schaesberg

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.22.520.061	BMX-baan Strijthagen ca.
530	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	6.22.530.001	Acc. muziekschool
		6.22.530.002	Acc. oefenbunker
		6.22.530.021	Muzikale vorming
		6.22.530.022	Creatieve vorming Vazom
		6.22.530.031	Acc. Theater kerkberg 4
		6.22.530.032	Kunstzinnige activiteiten
		6.22.530.033	Instrumentale muziek
		6.22.530.035	Vocale muziek & podiumkunst
		6.22.530.036	Beeldende kunst
		6.22.530.037	Cultuurstimulering
		6.22.530.038	Cultuur
		6.22.530.051	Theater
		6.22.530.052	Toneel
		6.22.530.053	Volksfeesten
		6.24.530.001	Volksfeesten
540	Musea	6.22.540.001	Acc. Cultuur + oudheidkunde
		6.22.540.002	Acc. Jan de Witplein 10
		6.22.540.053	Heemkunde
550	Cultureel erfgoed	6.21.550.011	Monumenten
		6.21.550.012	Eerherstel slot Schaesberg
		6.22.550.001	Carnaval
		6.22.550.002	Schutterijen
		6.22.550.003	Kerkgenootschappen
560	Media	6.22.560.001	Acc. Bibliotheek
		6.22.560.002	Acc. KIA
		6.22.560.051	Bibliotheek
570	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.21.570.001	Levensbomenbos
		6.22.570.001	Natuur + milieu educatie
		6.22.570.002	IVN De Bosrand
		6.22.570.003	HSV Strijthagen
		6.22.570.004	Volkstuinen
		6.22.570.011	Gebouwen speeltuinen
		6.24.570.000	Beleid groenbeheer
		6.24.570.001	Groen in het buitengebied
		6.24.570.003	Openbaar groen
		6.24.570.012	Kermissen
		6.24.570.031	Speeltuinen
		6.24.570.032	Speelvelden en JOP's
PROGRAMMA 6 – SOCIAAL DOMEIN			
610	Samenkracht en burgerparticipatie	6.20.610.001	Wmo–algemeen
		6.20.610.016	CVV (met beschikking)

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.20.610.039	WMO–algemeen collectieve voorz.
		6.20.610.040	HHT huishoudelijke hulp toelage
		6.20.610.041	Pilot AV HbH
		6.22.610.000	Toekomstbestendige accommodatiebeleid
		6.22.610.001	Accommodatiebeleid
		6.22.610.004	Acc. Dorpscentrum
		6.22.610.005	Acc. An d'r Put
		6.22.610.006	Acc. wijkcentrum Aan de Koel, Strijthagerweg 2
		6.22.610.007	Acc. Overige gemeenschapshuizen
		6.22.610.008	Acc. An de Voegelsjtang
		6.22.610.009	Acc. De Wendelstraat 55
		6.22.610.010	Jeugdaccommodaties
		6.22.610.011	Acc. Lindestraat 10
		6.22.610.012	Multifunctionele zaal park Heigank
		6.22.610.013	Jeugdhoe Nieuwenhagen
		6.22.610.014	Jeugdhoe basement Abdissenbosch
		6.22.610.021	Wmo vernieuwing + innovatie + slimme arrangementen
		6.22.610.022	Burgerinitiatieven
		6.22.610.023	Verbinding en samenwerking 3D
		6.22.610.024	Vrijwilligerswerk
		6.22.610.025	WijkLeerBedrijf Landgraaf
		6.22.610.030	Gehandicaptenbeleid
		6.22.610.032	Prof. maatschappelijk werk
		6.22.610.033	Prof. ouderenwerk
		6.22.610.035	Flankerend ouderenbeleid
		6.22.610.036	Informele zorg
		6.22.610.037	Vrijwillige mantelzorg
		6.22.610.038	Pakketmaatregelen immaterieel
		6.22.610.039	Vrouwenbelangenvereniging
		6.22.610.051	Integraal jeugdbeleid
		6.22.610.052	Methodisch jeugd- & jongerenwerk
		6.22.610.053	Vrijwillig jeugd- & jongerenwerk
		6.22.610.054	Preventie Jeugdhulp
		6.22.610.060	Professioneel sociaal cultureel werk
		6.22.610.070	Jeugd GGZ maatwerk
		6.22.610.071	Digitaal jeugddossier
		6.22.610.081	Kinderopvang uitvoering ISDBOL
		6.22.610.082	Kinderopvang SMI (ISDBOL)
		6.22.610.083	Kinderopvang + peuterwerk<>accommodaties
		6.22.610.091	Minderhedenwerk
		6.22.610.101	Doorstroomlocatie Gravenrode
		6.22.610.102	Doorstroom vergunninghouders
		6.22.610.103	Begeleiding vergunninghouders
		6.22.610.110	AV consultatieteam algemene voorzieningen
		6.22.610.111	AV dorpsinlooppunt Rimborg
		6.22.610.112	AV dagbesteding
		6.22.610.113	AV Slot Schaesberg
		6.22.610.120	AV wijkpunt Heereveld
		6.22.610.121	AV wijkpunt Calshof

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.22.610.122	AV wijkpunt Harmoniezaal
		6.22.610.123	AV wijkpunt De nieuwe Dormig
		6.22.610.124	Wijkbelbus
		6.23.610.001	Keuring kinderopvanglocaties
		6.26.610.001	ICT Sociaal Domein
630	Inkomensregelingen	6.22.630.001	Uitvoeringskosten WWB ISDBOL
		6.22.630.002	WWB-I Inkomensvoorziening
		6.22.630.003	BBZ
		6.22.630.004	TOZO
		6.22.630.011	Bijzondere bijstand
		6.22.630.012	Armoedebeleid
		6.22.630.013	Kwijtschelding gemeentelijke belastingen
		6.22.630.014	Langdurigheidstoelage
		6.22.630.015	Individuele inkomenstoelage
		6.22.630.016	Individuele studietoelage
		6.27.630.001	Dienstverlening aan ISDBOL
640	Begeleide participatie	6.22.640.001	Sociale werkvoorziening
		6.22.640.002	Arbeidsmarkt en projecten
650	Arbeidsparticipatie	6.10.650.001	Exploitatie MOB – intake + plaatsing
		6.10.650.002	Exploitatie MOB – begeleiding
		6.22.650.002	Participatiebudget reïntegratie
		6.22.650.003	Werkgevers Service Punt
660	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	6.20.660.003	Tegemoetkoming taxi
		6.20.660.004	Roerende voorzieningen
		6.20.660.005	Rolstoelen
		6.20.660.006	Woonvoorzieningen
		6.20.660.010	Vervoersvoorzieningen
		6.20.660.012	Aanpassing eigen auto
		6.22.660.001	Chronisch zieken en gehandicapten
671	Maatwerkdienstverlening 18+	6.20.671.001	Hulp bij huishouden (mix)
		6.20.671.002	Begeleiding individueel
		6.20.671.003	Begeleiding groep
		6.20.671.004	Vervoer begeleiding
		6.20.671.006	Dagbesteding
		6.20.671.007	Kortdurend verblijf
		6.20.671.008	Begeleiding individueel gedrag
		6.20.671.009	Dagbesteding gedrag
		6.20.671.010	Wmo begeleiding lumpsum
		6.20.671.020	Eigen bijdrage Wmo
		6.20.671.030	PGB HH (SVB)
		6.20.671.031	PGB BG (SVB)
		6.20.671.032	PGB materieel
		6.20.671.033	PGB immaterieel
		6.22.671.005	Overige cliëntondersteuning

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.22.671.006	Schuldhelpverlening
		6.22.671.009	Meerkosten beperking/chronisch zieken
672	Maatwerkdienstverlening 18-	6.20.672.001	Jeugdhulp basis
		6.20.672.002	Uitvoering jeugdzorg
		6.20.672.003	Jeugd- en opvoedhulp
		6.20.672.004	Geestelijke gezondheidszorg
		6.20.672.007	Jeugdzorg plus
		6.20.672.010	Kortdurend verblijf
		6.20.672.020	PGB Jeugd (SVB)
		6.22.672.007	Zorginnovatie
681	Geëscaleerde zorg 18+	6.22.681.001	Acc. Hereweg – Op de Bies
		6.22.681.008	Opvang + beschermd wonen Wmo
		6.22.681.012	Inloopfunctie GGZ Wmo
		6.22.681.020	Wet verplichte GGZ (Wvggz)
682	Geëscaleerde zorg 18-	6.20.682.002	Jeugdbescherming / reclassering
		6.22.682.004	AMHK (Veilig thuis)
PROGRAMMA 7 – VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU			
710	Volksgezondheid	6.22.710.001	Gezondheidszorg algemeen
		6.22.710.002	GGD basispakket
		6.22.710.003	Collectieve preventieve GGZ
		6.22.710.004	Gezond in de stad
		6.22.710.005	Jeugdgezondheidszorg 0–4 jarigen
		6.22.710.006	Vergunninghouders GGD-ZL
		6.26.710.001	ICT centrum Jeugd en Gezin
720	Riolering	6.21.720.001	Beleid waterhuishouding
		6.24.720.002	Lasten riolering
		6.27.720.001	Baten rioolheffing
730	Afval	6.21.730.001	Lasten afvalstoffeninzameling
		6.24.730.001	Afvalbakken
		6.24.730.002	Hondenpoep
		6.27.730.001	Baten afvalstoffenheffing
740	Milieubeheer	6.20.740.001	Vergunningverlening milieu
		6.21.740.001	Sanering milieuhinder
		6.21.740.002	Duurzaamheidsbeleid
		6.21.740.003	Projectkosten zonnepanelen
		6.21.740.004	PV-project 1
		6.21.740.005	ZP-project Parkstad 1
		6.21.740.006	Energie spaargarantieproject
		6.21.740.007	Duurzaam Klimaat Fonds
		6.23.740.001	Handhaven milieu
		6.23.740.002	Vorbereiding geluidsanering Hoogstraat

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.23.740.003	Vorbereiding geluidsanering Hoogstraat / Kampstraat
		6.23.740.004	Vorbereiding geluidsanering Grensstraat / Kantstraat
		6.23.740.005	Vorbereiding geluidsanering Streeperstraat
		6.23.740.012	Uitvoering geluidsanering Hoogstraat
		6.23.740.013	Uitvoering geluidsanering Hoogstraat / Kampstraat
		6.23.740.014	Uitvoering geluidsanering Grensstraat / Kantstraat
		6.23.740.015	Uitvoering geluidsanering Streeperstraat
		6.24.740.001	Ongedierte en kadavers
750	Begraafplaatsen en crematoria	6.20.750.001	Uitvaart van gemeentewege
		6.20.750.002	Baten begraafplaatsen
		6.24.750.001	Lasten begraafplaatsen
		6.26.750.001	ICT begraafplaatsen
PROGRAMMA 8 – VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING			
810	Ruimtelijke ordening	6.21.810.001	Ruimtelijk beleid
		6.21.810.002	Bestemmingsplannen
		6.21.810.003	Planschades
		6.21.810.004	Versterken centra
		6.21.810.005	IBA
		6.21.810.006	Gebiedsontwikkeling Abdissenbosch
		6.21.810.007	Implementatie omgevingswet
		6.21.810.009	WOP NL algemeen
		6.21.810.010	WOP NL Surinameplein
		6.21.810.011	WOP NL Heiveld
		6.21.810.012	WOP NL Lichtenberg
		6.21.810.013	WOP NL Bartokring
		6.21.810.014	WOP NL Gulpers
		6.21.810.015	WOP NL Mgr. Paredisstraat
		6.21.810.016	WOP NL De Voort
		6.21.810.017	WOP NL Hoogstraat
		6.21.810.018	WOP NL communicatie
		6.21.810.019	WOP NL sociale agenda
		6.21.810.030	WOP UoW – algemeen
		6.21.810.051	WOP S – vergroen.mijnb.Eikske
		6.21.810.101	IBA – project Endless Summer
		6.21.810.102	IBA – project Wilhelminaberg
		6.21.810.104	IBA – project Lauradorp
		6.21.810.105	IBA – project Leisure Lane
		6.26.810.001	ICT vastgoedadministraties
820	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	6.21.820.001	Verwerving + beheer gronden
		6.21.820.951	
		t/m	Openbaar groen
		6.21.820.980	
830	Wonen en bouwen	6.20.830.001	Uitvoeringsbeleid vergunning
		6.20.830.002	Vergunningverlening bouwen

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.20.830.003	Beleid en regelgeving bouwen
		6.20.830.004	Leges welstand
		6.20.830.005	Leges omgevingsvergunning
		6.20.830.006	Leges vrijstellingsprocedure
		6.21.830.001	Verwerving + beheer panden
		6.21.830.003	Beheer af te stoten panden
		6.21.830.030	Welstand
		6.21.830.031	BAG
		6.22.830.001	Beheer woonwagens + standplaatsen
		6.22.830.010	WWC Vogelzankweg
		6.22.830.011	WWC Europaweg Noord
		6.22.830.012	WWC Kleikoelebergweg
		6.22.830.013	WWC Melchersstraat
		6.22.830.014	WWC Hoofdstraat
		6.22.830.015	WW Vogelzankweg
		6.22.830.016	WW Europaweg Noord
		6.22.830.017	WW Melchersstraat
		6.23.830.001	Handhaven bouwen
		6.26.830.001	ICT omgevingsvergunningen
		6.26.830.101	Verhuurd deel Emile Erensplein 55
		6.26.830.102	Verhuurd deel Voltastr.11
		6.26.830.103	Verhuurd deel Marc.Buss.post
		6.26.830.104	Verhuurd deel Marc.Radar
		6.26.830.111	Verhuurd deel KIA-politie
		6.26.830.112	Verhuurd deel KIA-bibliotheek
		6.26.830.113	Verhuurd deel KIA-Servicegilde
		6.26.830.114	Verhuurd deel KIA-Seniorweb
		6.26.830.115	Verhuurd deel KIA-omroep
		6.26.830.116	Verhuurd deel KIA-ISDBOL
		6.27.830.001	BLG

Bijlage 2 – Lasten en baten per taakveld

PROGRAMMA 0 – BESTUUR EN ONDERSTEUNING

Taakveld 001 Bestuur

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	1.164	1.292	1.265	1.296	1.323	1.351
– Overige directe lasten	820	728	798	801	801	803
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	1.983	2.020	2.063	2.096	2.124	2.154
Saldo bestaand beleid	-1.983	-2.020	-2.063	-2.096	-2.124	-2.154
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid						
SALDO taakveld	-1.983	-2.020	-2.063	-2.096	-2.124	-2.154
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 70.000 is het gevolg van:

- De toename van de kosten van de raad ad € 26.000 inzake budget raadsleden voorzieningen rechtspositie (AO-31);
- De hogere bijdrage aan de GR Stadsregio Parkstad Limburg ad € 51.000;
- Per saldo overige voordelige verschillen ad € 7.000.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 010 Mutaties reserves

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo vóór bestemming	0	0	0	0	0	0
<i>Mutaties reserves Bestaand beleid</i>						
– Onttrekkingen	26.789	17.967	4.086	3.334	1.555	1.050
– Toevoegingen	19.843	9.609	2.348	3.355	2.634	2.815
<i>Totaal mutaties reserves bestaand beleid</i>	6.947	8.358	1.738	-21	-1.079	-1.765
<i>Mutaties reserves Nieuw beleid</i>						
– Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
– Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0
<i>Totaal mutaties reserves nieuw beleid</i>	0	0	0	0	0	0
SALDO na bestemming	6.947	7.527	1.738	-21	-1.079	-1.765
<i>Investerings</i>			<i>0</i>			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toevoegingen aan de reserves zijn in 2021 afgerond ruim € 7,2 mln. lager voornamelijk als gevolg van eenmalig in 2020 primitief dan wel via begrotingswijzigingen begrote stortingen in reserves welke in de primitieve begroting 2021 vervallen c.q. voor een lager bedrag geraamd worden.

Dit betreft hoofdzakelijk de stortingen in de volgende reserves:

1. De algemene reserve voor een bedrag van afgerond € 1,7 mln. (batig saldo jaarrekening 2019, 1^e begrotingswijziging WSP/WOZL en ruimtecreaties geormerkt voor nieuwbouw Eijkhagencollege);

2. Reserve regiodeal Oud Nieuwenhagen voor ruim € 1,2 mln.;
3. Reserve compensatie wegvallende opbrengst Essent belegging € 1,1 mln.);
4. Reserve Transformatie voor € 1 mln. (ambitieboek WOP);
5. Reserve WWB – I deel voor € 0,75 mln.;
6. Reserve preventieplan jeugd voor € 0,6 mln.;
7. Reserve toekomstbestendig accommodatiebeleid voor € 0,5 mln.;
8. Egalisatiereserve algemene uitkering voor € 0,45 mln.

De onttrekkingen aan de reserves zijn in 2021 ruim € 13,8 mln. lager als gevolg van eenmalig in 2020 primitief dan wel via begrotingswijzigingen begrote onttrekkingen aan reserves welke in de primitieve begroting 2021 niet begroot zijn dan wel voor een lager bedrag.

Dit betreft hoofdzakelijk de onttrekkingen aan de volgende reserves:

1. De algemene reserve voor een bedrag van ruim € 9,6 mln. (minder te dekken tekort begroting 2021 ten opzichte van begroting 2020, te voeden reserve compensatie wegvallende opbrengst Essent dividend, extra budget steunmaatregelen Covid 19, overheveling naar reserve WWB – I deel, overheveling naar reserve Transformatie voor ambitieboek WOP, dekking amendementen begroting 2020, dekking preventief jeugdbeleid, aanvullende bijdrage aan JeNS etc.);
2. Reserve Transformatie voor een bedrag van € 2,6 mln. (voeden reserve regiodeal Oud Nieuwenhagen, dekking aankoop panden en projecten, etc.);
3. Diverse onderhoudsreserves;
4. Reserve preventieplan jeugd.

Taakveld 020 Burgerzaken

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	473	357	435	435	436	496
- Directe salarislasten	1.146	1.187	1.150	1.184	1.214	1.244
- Overige directe lasten	822	519	589	593	596	633
- Kapitaallasten	5	5	10	10	10	10
Totaal lasten bestaand beleid	1.974	1.711	1.749	1.787	1.820	1.887
Saldo bestaand beleid	-1.500	-1.355	-1.314	-1.351	-1.384	-1.391
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid						
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-1.500	-1.355	-1.314	-1.351	-1.384	-1.391
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 70.000 is het gevolg van:

- Kosten voor de Tweede Kamerverkiezingen ad € 34.000 (waaronder RVC-exp 33 voortzetten centraal tellen verkiezingen) Dit is wettelijk opgedragen;
- Stijging van de afdrachten reisdocumenten aan het Rijk ad € 45.000;
- Een lagere bijdrage aan GR Gegevenshuis ad € 12.000;
- Per saldo overige nadelige verschillen ad € 3.000.

De toename van de baten met € 78.000 is het gevolg van:

De stijging van de leges op de reisdocumenten ad € 78.000.

Taakveld 040 Overhead

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	944	953	1.009	1.021	1.033	1.042
- Directe salarislasten	7.934	7.541	7.456	7.673	7.859	8.021
- Overige directe lasten	6.461	6.165	6.524	6.570	6.595	6.640
- Kapitaallasten	453	552	665	486	478	407
Totaal lasten bestaand beleid	14.848	14.258	14.646	14.728	14.933	15.068
Saldo bestaand beleid	-13.904	-13.304	-13.637	-13.707	-13.900	-14.026
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	50	112	147
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	50	112	147
Saldo nieuw beleid	0	0	0	-50	-112	-147
SALDO taakveld	-13.904	-13.304	-13.637	-13.757	-14.012	-14.173
<i>Investerings</i>			440			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 359.000 is het gevolg van:

- Aanvullend budget ophogen capaciteit programmacontroller 3D ad € 82.000 (AO-15);
- Aanvullend budget ICT-plan (archiefwet en Key2Control) ad € 61.000 (AO-21)
- Aanvullend budget Archiefwet Archivaris ad 10.000 (AO-20)
- Een hogere raming budget kleding buitendienst ad € 15.000 (AO-19);
- Stijging van de lasten voor onderhoud ad € 115.000, deze lopen in verband met het jaarlijks karakter van de uitgaven niet langer via de onderhoudsreserve.
- Toename verzekeringen ad € 8.000;
- De hogere bijdrage aan de GR Parkstad IT ad € 113.000;
- Per saldo overige voordelige verschillen ad € 5.000.

De toename van de baten in 2021 met € 56.000 is het gevolg van:

- De hogere geraamde bijdrage van de GR ISD BOL ad € 113.000 inzake ICT faciliteiten van GR Parkstad IT;
- Lagere ontvangst subsidie en ontvangsten uitgeleend personeel ad € 54.000;
- Per saldo overige nadelig verschillen ad € 3.000.

Investeringen

Het investeringsbedrag in 2021 van € 439.886 betreft de investeringsbudgetten:

- Vastgoedinformatiesysteem	€ 76.328
- Airco's	€ 25.443
- Datacommunicatie	€ 20.354
- Bouwkundige aanpassingen	€ 25.443
- Werkplekken	€ 45.797
- Digitaal werken en licenties	€ 91.593
- Gedeelte wagenpark BOR	€ 104.043
- Rioolspuit	€ 50.885

Taakveld 050 Treasury

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	2.564	1.096	720	704	686	667
- Directe salarislasten	0	-4	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	259	476	303	347	312	289
Totaal lasten bestaand beleid	259	472	303	347	313	289
Saldo bestaand beleid	2.304	623	417	357	374	378
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	2.304	623	417	357	374	378
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

Op dit taakveld zijn bij de overige directe lasten geen nader toe te lichten verschillen.

De afname van de baten in 2021 met € 376.000 is het gevolg van:

- Vervroegde vrijval belegging VEGAL (voormalige Essent-gelden), waardoor de geraamde renteopbrengst lager zal zijn ad € 268.000;
- Een lagere geraamde dividendopbrengst BNG ad € 31.000;
- Een lagere geraamde dividendopbrengst nutsbedrijven ad € 103.000;
- Een lagere geraamde renteopbrengst van het Duurzaam Klimaatfonds ad € 4.000;
- Een lagere geraamde renteopbrengst WoonWijzerWinkel ad € 4.000;
- Hogere geraamde renteopbrengst project Zonnepanelen Parkstad ad € 24.000;
- Hogere geraamde overige renteopbrengsten ad € 10.000.

Zie verder de paragraaf Financiering.

Taakveld 061 OZB-woningen

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	5.489	5.395	5.492	5.586	5.675	5.760
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	158	162	111	113	116	118
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	158	162	111	113	116	118
Saldo bestaand beleid	5.331	5.233	5.381	5.472	5.559	5.642
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	5.331	5.233	5.381	5.472	5.559	5.642
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 51.000 is het gevolg van:
De lagere geraamde bijdrage aan GR BsGW ad € 51.000.

De toename van de baten in 2021 met € 97.000 is het gevolg van:
De hoger geraamde opbrengsten OZB ad € 97.000 (eigenaren woningen).

Zie verder de paragraaf Lokale heffingen.

Taakveld 062 OZB niet-woningen

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	1.882	2.116	2.154	2.191	2.226	2.259
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	85	74	79	80	82	84
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	85	74	79	80	82	84
Saldo bestaand beleid	1.797	2.042	2.075	2.110	2.143	2.175
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	1.797	2.042	2.075	2.110	2.143	2.175
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 op dit taakveld is slechts marginaal.

De toename van de baten in 2021 met € 38.000 zijn het gevolg van:

De hoger geraamde opbrengsten OZB € 38.000 (eigenaren/gebruikers niet-woningen).

Zie verder de paragraaf Lokale heffingen.

Taakveld 064 Belastingen overig

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	407	420	428	435	442	449
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	-21	18	34	34	35	35
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	-21	18	34	34	35	35
Saldo bestaand beleid	428	403	394	401	408	414
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	428	403	394	401	408	414
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de lasten in 2021 op dit taakveld met € 16.000 is het gevolg van:

- Hogere lasten doordat de BTW van de GR BsGW niet geheel kan worden doorberekend aan het BTW Compensatiefonds ad € 15.000. Dit heeft een hogere bijdrage aan de GR BsGW tot gevolg.
- Hogere bijdrage aan de GR BsGW ad € 1.000 betreffende de kosten voor de heffing hondenbelasting;

De toename van de baten in 2021 op dit taakveld met € 8.000 is het gevolg van:

- Een hogere raming van de hondenbelasting ad € 7.000;
- Een hogere raming van de precariobelasting ad € 1.000.

Zie verder de paragraaf Lokale heffingen.

Taakveld 070 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	72.280	72.507	76.131	77.203	77.662	78.009
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo bestaand beleid	72.280	72.507	76.131	77.203	77.662	78.009
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	72.280	72.507	76.131	77.203	77.662	78.009
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de baten in 2021 met € 3.624.000 betreft de hoger geraamde algemene uitkering uit het gemeentefonds.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Voor verdere toelichting verwijzen wij naar hoofdstuk 1 van de programmabegroting 2021.

Taakveld 080 Overige baten en lasten

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	6.189	488	0	0	0	0
- Directe salarislasten	39	84	-325	-492	-666	-848
- Overige directe lasten	6.865	1.880	601	776	711	617
- Kapitaallasten	0	100	89	89	270	451
Totaal lasten bestaand beleid	6.905	2.065	365	373	315	219
Saldo bestaand beleid	-715	-1.577	-365	-373	-315	-219
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	181	362
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	181	362
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	-181	-362
SALDO taakveld	-715	-1.577	-365	-373	-496	-581
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De per saldo afname van de overige directe lasten in 2021 met € 1.279.000 is het gevolg van:

- De daling van de stelpost Wmo/groen met € 104.000,
Van de structurele stelpost WMO/Groen voor 2020 (primitief geraamd € 900.000) resteert per medio 2020 nog € 104.000. In de begroting 2021 is deze stelpost op het onderhavige taakveld geheel afgeraamd en op de taakvelden Wmo en Groen zijn voor in totaal € 900.000 lasten bijgeraamd;
- Een lagere stelpost in verband met het incidentele krediet voor maatregelen Covid-19 ad € 1.000.000;
- De lagere verrekening van de BTW op de investeringen en diensten (lasten BTW Compensatiefonds) ad € 422.000;
- Per saldo daling van de overige producten binnen dit taakveld met € 25.000.
- De toename van het personele knelpuntenbudget met € 136.000, dit wordt veroorzaakt door een bijstelling van de raming voor het opvangen van personele knelpunten, naar het peil op basis van voorgaande jaren zijnde € 182.000;
- De toename van de ten laste van de algemene uitkering geraamde lastenstelposten met € 136.000. Door nieuwe reserveringen ten laste van de algemene uitkering betreft met name de Integratie-uitkering inburgering, Donorwet en Ambulantisering GGZ.

De afname van de baten in 2021 met € 488.000 is het gevolg van het niet in de primitieve begroting ramen van de te ontvangen baten van het BTW Compensatiefonds (BCF). Bij begrotingswijzigingen worden gedurende het jaar zowel de lasten als de baten betreffende het BCF geraamd. In de bijgestelde begroting 2020 is een totaalbedrag van € 488.000 aan baten BCF geraamd.

Taakveld 090 Vennootschapsbelasting (VpB)

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	10	0	10	10	10	10
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	10	0	10	10	10	10
Saldo bestaand beleid	-10	0	-10	-10	-10	-10
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-10	0	-10	-10	-10	-10
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de lasten in 2021 op dit taakveld ad € 10.000 is het gevolg van:
Het opnemen van een stelpost voor de aangifte Vennootschapsbelasting.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

PROGRAMMA 1 – VEILIGHEID

Taakveld 110 Crisisbeheersing en brandweer

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	0	1	1	1	1	1
- Directe salarislasten	26	25	26	26	27	28
- Overige directe lasten	2.260	2.428	2.422	2.386	2.351	2.351
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	2.285	2.453	2.447	2.412	2.378	2.378
Saldo bestaand beleid	-2.285	-2.452	-2.446	-2.411	-2.377	-2.377
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-2.285	-2.452	-2.446	-2.411	-2.377	-2.377
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 is het gevolg van:
Een lagere bijdrage aan de GR Veiligheidsregio ad € 6.000.

De toename van de baten in 2021 is het gevolg van:
Een hogere raming van de opbrengsten voor de leges ad € 1.000.

Taakveld 120 Openbare orde en veiligheid

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	386	277	285	268	251	251
- Directe salarislasten	751	839	875	902	924	947
- Overige directe lasten	616	468	448	448	448	448
- Kapitaallasten	6	6	6	6	6	6
Totaal lasten bestaand beleid	1.373	1.313	1.330	1.356	1.378	1.402
Saldo bestaand beleid	-987	-1.037	-1.045	-1.088	-1.128	-1.151
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-987	-1.037	-1.045	-1.088	-1.128	-1.151
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 20.000 is het gevolg van:

- Een lagere bijdrage aan het Veiligheidshuis ad € 16.000.
- Per saldo overige voordelige verschillen ad € 4.000

De toename van de baten in 2021 met € 8.000 is het gevolg van:

Een eenmalige hogere bijdrage van Pinkpop (AO-25) ad € 8.000.

PROGRAMMA 2 – VERKEER EN VERVOER

Taakveld 210 Verkeer en vervoer

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	513	324	236	236	236	236
- Directe salarislasten	1.252	1.016	1.257	1.295	1.329	1.362
- Overige directe lasten	3.032	2.272	1.859	1.859	1.859	1.859
- Kapitaallasten	513	645	663	663	663	663
Totaal lasten bestaand beleid	4.797	3.932	3.779	3.817	3.851	3.885
Saldo bestaand beleid	-4.283	-3.609	-3.543	-3.581	-3.615	-3.648
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	19	0	48	48	48
Totaal lasten nieuw beleid	0	19	0	48	48	48
Saldo nieuw beleid	0	-19	0	-48	-48	-48
SALDO taakveld	-4.283	-3.628	-3.543	-3.629	-3.663	-3.697
<i>Investerings</i>			1.760			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 413.000 is het gevolg van:

Per saldo nadelig door:

- Hogere stortkosten asfalt en grond ad € 22.000 (AO-16 + AO-17);
- Overige nadelige verschillen ad € 26.000;
- en hogere bijdrage aan de GR Rd4 ad € 19.000 ter voorkoming van illegale dumpingen.

Per saldo voordeling door:

- Lagere raming budget onderhoud op wegen en trottoirs ad € 116.000;
- Lagere raming budget onderhoud op fietspaden ad € 116.000;
- Lagere uitgaven t.o.v. 2020 sfeerverlichting 3 winkelcentra ad € 90.000;
- Lagere uitgaven t.o.v. 2020 inzake actieplan zwerfafval in 2020 ad € 88.000;
- Lagere uitgaven t.o.v. 2020 inzake aanleg glasvezelkabel VRI Streeperkruis in 2020 ad € 18.000;
- Lagere uitgaven t.o.v. 2020 inzake bankjesproject ad € 18.000;
- Lagere uitgaven t.o.v. 2020 inzake verplaatsen KPN-kast Moltweg ad € 15.000.

De afname van de baten in 2021 met € 88.000 is het gevolg van:

In 2020 heeft een begrotingswijziging plaatsgevonden inzake uitvoer actieplan zwerfafval ad € 88.000. Dit waren incidenteel geraamde baten uit het afvalfonds, deze incidentele baten zijn in 2021 niet meer van toepassing.

Zie ook de paragraaf verbonden partijen.

Investeringen

Het investeringsbedrag in 2021 van € 1.759.877 betreft de investeringsbudgetten:

- Reconstructie wegen/ruggengraat (RVCinv-09)	€ 500.000
- Verkeersveiligheidsprojecten (RVCinv-11)	€ 150.000
- Herinrichting/upgrading parkeerplaats bij sportpark Strijthagen (RVRinv-01)	€ 280.000
- Openbare verlichting - vervanging armaturen (RVCinv-07)	€ 230.000
- Openbare verlichting - vervanging lichtmasten (RVCinv-06)	€ 10.000
- Activeren vervangingsinvesteringen wegen (RVCinv-08)	€ 589.877

Taakveldveld 220 Parkeren

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	37	34	36	36	36	36
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	203	168	189	189	189	189
- Kapitaallasten	34	36	36	36	36	36
Totaal lasten bestaand beleid	237	204	225	225	225	225
Saldo bestaand beleid	-200	-171	-190	-190	-190	-190
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-200	-171	-190	-190	-190	-190
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 21.000 is het gevolg van:

Hogere lasten parkeergarage door stijging bijdrage aan vereniging van eigenaren parkeergarages ad € 21.000 (AO-24).

De toename van de baten in 2021 met € 2.000 is het gevolg van:

Een hogere raming van de huren exploitatie parkeergarages ad € 2.000.

PROGRAMMA 3 – ECONOMIE

Taakveld 320 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	10	94	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	6	174	0	0	0	0
- Kapitaallasten	19	15	15	15	15	15
Totaal lasten bestaand beleid	24	189	15	15	15	15
Saldo bestaand beleid	-15	-95	-15	-15	-15	-15
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-15	-95	-15	-15	-15	-15
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 174.000 is het gevolg van:

- In 2020 was voor het project Stimuleren innovatief ondernemerschap in winkelkernen ad € 80.000 geraamd. In 2021 is deze raming nihil;
- In 2020 was voor Fresh Valley 1 een onvoorziene post geraamd ad € 94.000. In 2021 is geen post onvoorzien geraamd. Het project is inmiddels afgerond.

De afname van de baten in 2021 met € 94.000 is het gevolg van:

Baten voor het project Fresh Valley 1 ad € 94.000. Dit project is inmiddels afgerond.

Taakveld 330 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	21	35	21	21	21	21
- Directe salarislasten	21	21	21	22	23	23
- Overige directe lasten	45	42	42	42	42	42
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	66	63	63	64	64	65
Saldo bestaand beleid	-44	-28	-42	-43	-43	-44
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-44	-28	-42	-43	-43	-44
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

Op dit taakveld zijn bij de overige directe lasten geen nader toe te lichten verschillen.

De afname van de baten in 2021 met € 14.000 is het gevolg van:

Een lagere raming voor de leges marktgelden ad € 14.000. Deze zijn in overeenstemming gebracht met de realisatie boekjaar 2019.

Taakveld 340 Economische promotie

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	151	104	106	108	110	111
- Directe salarislasten	144	179	227	233	239	245
- Overige directe lasten	257	436	333	333	333	333
- Kapitaallasten	7	19	16	14	14	14
Totaal lasten bestaand beleid	407	634	575	580	586	592
Saldo bestaand beleid	-257	-530	-469	-472	-476	-480
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-257	-530	-469	-472	-476	-480
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 103.000 is het gevolg van:

- Een lagere raming aan subsidie voor promotie ad € 28.000;
- Een lagere raming voor advies en ondersteuning ad € 75.000.

De toename van de baten in 2021 met € 2.000 is het gevolg van:

Een hogere raming van de opbrengsten toeristenbelasting ad € 2.000.

PROGRAMMA 4 – ONDERWIJS

Taakveld 410 Openbaar basisonderwijs

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	5	5	11	11	11	12
- Overige directe lasten	88	94	94	94	94	94
- Kapitaallasten	2	2	2	2	2	2
Totaal lasten bestaand beleid	96	102	107	108	108	108
Saldo bestaand beleid	-96	-102	-107	-108	-108	-108
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-96	-102	-107	-108	-108	-108
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

Op dit taakveld zijn bij de overige directe lasten geen nader toe te lichten verschillen.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 420 Onderwijshuisvesting

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	19	18	11	11	51	51
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	386	313	309	310	311	312
- Kapitaallasten	925	925	882	2.054	730	559
Totaal lasten bestaand beleid	1.312	1.238	1.191	2.364	1.040	871
Saldo bestaand beleid	-1.292	-1.220	-1.180	-2.353	-990	-820
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	805	801
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	805	801
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	-805	-801
SALDO taakveld	-1.292	-1.220	-1.180	-2.353	-1.795	-1.621
<i>Investerings</i>			1.850			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 4.000 is het gevolg van:
Lager geraamde kosten onderhoud van onderwijshuisvesting ad € 4.000.

De afname van de baten in 2021 met € 7.000 is het gevolg van:
Lager geraamde opbrengsten derden voor de huisvesting ad € 7.000 van de voormalige basisschool PWA.

Investerings

Het investeringsbedrag in 2021 van € 1.850.000 betreft de investeringsbudgetten:
Huisvesting Kakertshöfke (RVCinv-16) € 1.850.000

Taakveld 430 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	214	736	110	110	110	110
- Directe salarislasten	36	38	76	78	80	82
- Overige directe lasten	1.054	1.719	1.156	1.160	1.115	1.120
- Kapitaallasten	5	5	5	5	5	5
Totaal lasten bestaand beleid	1.095	1.762	1.236	1.243	1.200	1.207
Saldo bestaand beleid	-881	-1.026	-1.126	-1.133	-1.090	-1.097
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	181	600	283	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	181	600	283	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	181	600	283	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-881	-1.026	-1.126	-1.133	-1.090	-1.097
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 563.000 is het gevolg van:

- In 2020 was sprake van het eerste project 'Gezonde basisschool van de Toekomst' ad € 523.000, dit project is in 2020 afgesloten.
In 2021 krijgt dit een vervolg: zie hiervoor het onderdeel nieuw beleid.
- Een hogere raming op het budget leerlingenvervoer ad € 70.000;
- Een hogere raming voor de GR Vroegtijdig schoolverlaten (Vsv) ad € 5.000;
- Een hogere raming voor de Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) ad € 5.000;
- Een lagere raming voor het budget VVE inzake kwaliteitsverhoging Movare ad € 120.000.

De afname van de baten in 2021 met € 626.000 is het gevolg van:

- Een lagere onttrekking ten laste van Onderwijs achterstandenbeleid (OAB) ten opzichte van 2020 (zie ook lagere raming VVE inzake kwaliteitsverhoging Movare) ad 120.000;
- Het afsluiten van het eerste project 'Gezonde basisschool van de Toekomst' ad € 506.000, dit project is in 2020 afgesloten.
In 2021 krijgt dit een vervolg: zie hiervoor het onderdeel nieuw beleid.

Nieuw beleid

In 2021 zal het project 'Gezonde basisschool van de Toekomst' een vervolg krijgen.

Hiervoor wordt middels het budget van het Onderwijs Achterstanden Beleid een bedrag van € 181.000 beschikbaar gesteld (Kaderbrief Tabel 2.1).

PROGRAMMA 5 – SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Taakveld 510 Sportbeleid en activering

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	56	45	45	45	45	45
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	420	457	457	464	471	477
- Kapitaallasten	1	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	421	457	457	464	471	477
Saldo bestaand beleid	-364	-412	-412	-419	-426	-432
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-364	-412	-412	-419	-426	-432
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

Op dit taakveld zijn bij de overige directe lasten geen nader toe te lichten verschillen.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 520 Sportaccommodaties

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	287	170	170	170	170	170
- Directe salarislasten	13	13	13	13	14	14
- Overige directe lasten	1.510	1.071	797	798	799	800
- Kapitaallasten	394	549	624	623	615	615
Totaal lasten bestaand beleid	1.917	1.633	1.434	1.434	1.427	1.429
Saldo bestaand beleid	-1.631	-1.462	-1.263	-1.264	-1.257	-1.258
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	32	32	32
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	32	32	32
Saldo nieuw beleid	0	0	0	-32	-32	-32
SALDO taakveld	-1.631	-1.462	-1.263	-1.296	-1.289	-1.290
<i>Investerings</i>			362			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 274.000 is het gevolg van:

- Een lagere incidentele bijdrage aan de Stichting Beheer Exploitatie Zwemcentrum In de Bende. Nu incidenteel gedekt uit de algemene reserve ad € 198.000
- Een lagere structurele bijdrage in de exploitatie van het nieuwe zwembad ad € 115.000;
- Een stelpost voor overige uitgaven ad 39.000.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Investerings

Het investeringsbedrag in 2021 van € 362.167 betreft het investeringsbudget:

- Aanleggen asfaltverhardingen rondom natuurgrasvelden park Strijthagen (RVCinv-02) € 88.167
- Vervangen toplaag kunstgrasveld park Heigank (RVCinv-04) € 250.000
- Vervangen discuskooi park Ter Waerden (RVCinv-05) € 24.000

Taakveld 530 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	16	6	6	6	6	6
- Directe salarislasten	1	1	1	1	1	1
- Overige directe lasten	801	833	852	868	844	855
- Kapitaallasten	25	34	26	26	26	26
Totaal lasten bestaand beleid	827	868	878	895	871	882
Saldo bestaand beleid	-811	-861	-872	-889	-865	-876
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-811	-861	-872	-889	-865	-876
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 19.000 is met name het gevolg van:
De indexering van de subsidies op de vrijwilligersorganisaties ad € 19.000.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 540 Musea

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	18	18	18	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	33	37	37	38	38	38
- Kapitaallasten	6	6	6	6	6	6
Totaal lasten bestaand beleid	39	43	44	44	44	44
Saldo bestaand beleid	-21	-25	-26	-44	-44	-44
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-21	-25	-26	-44	-44	-44
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

Op dit taakveld zijn bij de overige directe lasten geen nader toe te lichten verschillen.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 550 Cultureel erfgoed

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	1	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	54	55	55	57	58	59
- Overige directe lasten	93	68	67	68	69	69
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	147	122	122	125	127	129
Saldo bestaand beleid	-146	-122	-122	-125	-127	-129
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-146	-122	-122	-125	-127	-129
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

Op dit taakveld zijn bij de overige directe lasten geen nader toe te lichten verschillen.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 560 Media

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	848	865	884	899	913	927
- Kapitaallasten	176	179	176	176	176	176
Totaal lasten bestaand beleid	1.024	1.044	1.059	1.074	1.089	1.102
Saldo bestaand beleid	-1.024	-1.044	-1.059	-1.074	-1.089	-1.102
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-1.024	-1.044	-1.059	-1.074	-1.089	-1.102
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 19.000 is met name het gevolg van:
De indexering van de bijdrage aan de bibliotheek Landgraaf als gevolg van indexering ad € 19.000.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	23	34	13	13	13	13
- Directe salarislasten	456	531	556	573	588	603
- Overige directe lasten	1.565	1.107	1.192	1.192	1.193	1.193
- Kapitaallasten	47	55	57	55	52	49
Totaal lasten bestaand beleid	2.069	1.694	1.805	1.820	1.833	1.845
Saldo bestaand beleid	-2.046	-1.660	-1.792	-1.806	-1.820	-1.831
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	6	6	6
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	6	6	6
Saldo nieuw beleid	0	0	0	-6	-6	-6
SALDO taakveld	-2.046	-1.660	-1.792	-1.812	-1.826	-1.837
<i>Investerings</i>			275			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 85.000 is het gevolg van:

- Een hogere raming voor speeltoestellen in de openbare ruimte ad € 20.000 (AO-33);
- Een hogere raming voor speeltoestellen in speeltuinen ad € 25.000 (AO-34);
- Onderzoek beeldkwaliteit groen (Kaderbrief 2021 § 1.5.3.4) ad € 78.000;
- Revitaliseren kermissen lager budget t.o.v. 2020 revitaliseren kermissen ad € 33.000;
- Per saldo overige voordelige verschillen ad € 5.000.

De afname van de baten in 2021 met € 21.000 is het gevolg van:

- Een lagere raming bijdragen van subsidies derden (Unie van Bosgroepen) ad € 10.000;
- Een lagere raming schadevergoedingen ad € 10.000;
- Per saldo overige nadelige verschillen ad € 1.000.

Investerings

Het investeringsbedrag in 2021 van € 275.000 betreft de investeringsbudgetten:

- Klimaatbestendige bossen € 275.000

PROGRAMMA 6 – SOCIAAL DOMEIN

Taakveld 610 Samenkracht en burgerparticipatie

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	311	397	364	369	374	379
- Directe salarislasten	1.857	2.048	2.127	2.113	2.090	2.148
- Overige directe lasten	7.229	9.099	5.158	5.187	5.337	5.339
- Kapitaallasten	250	258	249	213	213	213
Totaal lasten bestaand beleid	9.337	11.405	7.534	7.512	7.639	7.700
Saldo bestaand beleid	-9.025	-11.008	-7.170	-7.143	-7.265	-7.321
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-9.025	-11.008	-7.170	-7.143	-7.265	-7.321
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 3.941.000 zijn het gevolg van:

- Een lagere wachtgeldverplichting Welsun ad € 5.000 (AO-05);
- Een lagere raming overschot vrijwillige mantelzorg ad € 75.000 (AO-37);
- Een lagere raming algemene voorziening consultatie teams ad € 25.000 (AO-38);
- Een lagere raming eigen bijdrage vervoersvoorzieningen ad € 35.000 (AO-39);
- Een lagere raming uitvoeringskosten verbinding maatschappelijk middenveld ad € 250.000;
- Een lagere raming preventieve jeugdhulp i.v.m. overschot middelen 2020 ad € 597.000;
- Een lagere raming aflopend budget innovaties WMO ad € 71.000;
- Een lagere raming pilot algemene voorziening Hulp bij Huishouden (Hbh) ad € 1.628.000;
- Een lagere raming huishoudelijke hulp toelage ad € 1.259.000;
- Een lagere raming doorstroomlocatie Gravenrode ad € 36.000;
- Een lagere raming algemene voorziening Slot Schaesberg subsidie Levanto ad € 85.000;
- Overheveling budget Jeugd GGZ Maatwerk naar budget JGZ ad € 22.000;
- Overheveling budget Digitaal Jeugddossier naar budget JGZ ad € 31.000;
- Een lagere raming WMO algemeen inzake advies en ondersteuning ad € 23.000;
- Een lagere raming budget accommodatie De Wendelstraat 55 ad € 35.000;
- Overige lager geraamde budgetten ad € 27.000;
- Een hogere bijdrage aan GR Omnibuzz ad € 185.000;
- Een hogere raming Triage Veilig Thuis Welsun ad € 78.000 (AO-04);

De afname van de baten in 2021 met € 33.000 zijn het gevolg van:

- Een lagere raming bijdragen van derden ad € 24.000;
- Een lagere raming huur accommodatie De Wendelstraat 55 ad € 14.000;
- Per saldo overige voordelige verschillen ad € 5.000.

Taakveld 630 Inkomensregelingen

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	14.135	13.720	14.396	14.397	14.398	14.398
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	20.586	20.173	20.520	20.258	20.120	20.140
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	20.586	20.173	20.520	20.258	20.120	20.140
Saldo bestaand beleid	-6.451	-6.453	-6.124	-5.861	-5.722	-5.742
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-6.451	-6.453	-6.124	-5.861	-5.722	-5.742
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 347.000 is het gevolg van:

- Een hogere bijdrage aan GR ISD BOL ad € 189.000;
- Een hogere bijdrage aan GR BSGW ad € 63.000;
- Een hogere bijdrage inzake armoedebeleid ad € 95.000 (AO-35).

De toename van de baten in 2021 met € 676.000 zijn het gevolg van:

Een hogere bijdrage van het Rijk inzake inkomensvoorziening ISD Bol ad € 676.000;

Taakveld 640 Begeleide participatie

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	46	65	0	0	0	0
- Overige directe lasten	11.178	10.071	9.122	8.569	8.099	7.549
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	11.224	10.136	9.122	8.569	8.099	7.549
Saldo bestaand beleid	-11.224	-10.136	-9.122	-8.569	-8.099	-7.549
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-11.224	-10.136	-9.122	-8.569	-8.099	-7.549
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 949.000 is het gevolg van:

- Een lagere bijdrage aan GR WOZL ad € 703.000;
- Een lagere bijdrage aan het project bepaling ontwikkelbaarheid 0-30 arbeidsfit ad € 218.000;
- Een lagere raming op het budget arbeidsmarktprojecten ad € 27.000, in het kader van het bepalen van de ontwikkelbaarheid van arbeidsfitheid.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 650 Arbeidsparticipatie

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	8	71	0	0	0	0
- Directe salarislasten	705	1.021	1.018	1.049	1.075	1.102
- Overige directe lasten	1.923	2.692	2.192	2.102	1.962	1.950
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	2.627	3.713	3.210	3.151	3.037	3.052
Saldo bestaand beleid	-2.619	-3.642	-3.210	-3.151	-3.037	-3.052
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-2.619	-3.642	-3.210	-3.151	-3.037	-3.052
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 500.000 is met name het gevolg van:

- Een lagere raming formatie MOB t.o.v. 2020 ad € 100.000;
- Een lagere bijdrage aan GR WSP ad € 100.000;
- Het wegvallen van de uitgaven Wet inburgering ad € 71.000;
- Een lagere bijdrage inzake eenmalige pilot sociaal rechercheurs en eenmalige pilot statushouders in 2020 ad € 104.000;
- Een lagere raming inzake project ontwikkelbaarheid arbeidsfit 0-30 in 2020 ad € 125.000.

De afname van de baten in 2021 met € 71.000 is met name het gevolg van:

Het wegvallen van de inkomsten wet inburgering ad € 71.000.

Taakveld 660 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	2	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	1.054	1.635	1.120	1.137	1.152	1.168
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	1.054	1.635	1.120	1.137	1.152	1.168
Saldo bestaand beleid	-1.052	-1.635	-1.120	-1.137	-1.152	-1.168
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-1.052	-1.635	-1.120	-1.137	-1.152	-1.168
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 515.000 is het gevolg van:

- Een hogere raming van het budget voor roerende voorzieningen ad € 3.000;
- Een lagere raming van het budget voor de overgangsregeling eigen auto ad € 6.000;
- Een lagere raming van het budget voor rolstoelen ad € 234.000;
- Een lagere raming van het budget voor woonaanpassingen ad € 200.000;
- Een lagere raming van het budget voor verhuizingen ad € 60.000;
- Een hogere raming van het budget voor woonvoorzieningen ad € 106.000;
- Een lagere raming van het budget voor scootmobielen ad € 244.000;
- Een hogere raming van het budget voor overige vervoersvoorzieningen ad € 195.000;
- Een lagere raming van het budget compensatieregeling Wtcg ad € 75.000 (AO-36).

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 671 Maatwerkdienstverlening 18+

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	219	310	190	190	190	190
- Directe salarislasten	12	16	0	0	0	0
- Overige directe lasten	5.130	4.768	8.328	8.409	8.486	8.553
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	5.141	4.784	8.328	8.409	8.486	8.553
Saldo bestaand beleid	-4.922	-4.474	-8.138	-8.219	-8.296	-8.363
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-4.922	-4.474	-8.138	-8.219	-8.296	-8.363
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 3.560.000 is het gevolg van:

- Een hogere raming van het budget hulp bij Huishouden ad € 2.752.000;
- Een hogere raming van het budget begeleiding lumpsum ad € 2.900.000;
- Een lagere raming van het budget begeleiding individueel ad € 585.000;
- Een lagere raming van het budget begeleiding vervoer ad € 104.000;
- Een lagere raming van het budget dagbesteding ad € 731.000;
- Een lagere raming van het budget kortdurend verblijf ad € 10.000;
- Een lagere raming van het budget individuele begeleiding gedrag ad € 510.000;
- Een lagere raming van het budget dagbesteding gedrag ad € 439.000;
- Een hogere raming van de subsidie MEE ad € 99.000 (AO-01);
- Een hogere bijdrage aan de GR Kredietbank Limburg ad € 40.000;
- Een hogere bijdrage aan het budget schuldhulpverlening Welsun ad € 148.000 (AO-03);

De afname van de baten in 2021 met € 120.000 is met name het gevolg van:

Een lagere raming van het budget eigen bijdrage Wmo ad € 120.000.

Taakveld 672 Maatwerkdienstverlening 18-

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	2.739	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	832	837	1.147	1.182	1.211	1.241
- Overige directe lasten	16.528	12.588	12.746	12.229	12.309	12.384
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	17.360	13.425	13.893	13.411	13.520	13.626
Saldo bestaand beleid	-14.620	-13.425	-13.893	-13.411	-13.520	-13.626
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-14.620	-13.425	-13.893	-13.411	-13.520	-13.626
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 158.000 zijn het gevolg van:

- Een lagere raming van het budget Jeugdhulp basis ad € 600.000;
- Een hogere raming van het budget Jeugd en opvoedhulp ad € 167.000;
- Een hogere raming van het budget Jens ad € 520.000;
- Een hogere raming van het budget Jeugdzorg plus ad € 71.000.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 681 Geëscaleerde zorg 18+

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	40	32	32	32	32	32
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	26	109	81	82	84	83
- Kapitaallasten	21	21	21	21	21	0
Totaal lasten bestaand beleid	47	130	102	103	104	83
Saldo bestaand beleid	-8	-97	-70	-71	-72	-51
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-8	-97	-70	-71	-72	-51
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 28.000 zijn het gevolg van:

Een lagere raming op het budget Wetverplichte GGZ in verband met een lager te ontvangen decentralisatie uitkering ad € 28.000.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 682 – Geëscaleerde zorg 18–

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	1.134	1.075	1.198	1.219	1.239	1.258
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	1.134	1.075	1.198	1.219	1.239	1.258
Saldo bestaand beleid	-1.134	-1.075	-1.198	-1.219	-1.239	-1.258
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-1.134	-1.075	-1.198	-1.219	-1.239	-1.258
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 123.000 zijn het gevolg van:

- Een hogere raming van het budget Jeugdbescherming/reclassering ad € 105.000;
- Een hogere bijdrage aan de GR GGD Zuid-Limburg inzake Veilig Thuis ad € 18.000;

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

PROGRAMMA 7 – VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

Taakveld 710 Volksgezondheid

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	76	72	0	0	0	0
– Directe salarislasten	32	77	40	42	43	44
– Overige directe lasten	1.311	1.403	1.462	1.401	1.425	1.449
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	1.343	1.480	1.503	1.442	1.468	1.492
Saldo bestaand beleid	-1.267	-1.408	-1.503	-1.442	-1.468	-1.492
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-1.267	-1.408	-1.503	-1.442	-1.468	-1.492
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 59.000 wordt met name veroorzaakt door

- Een lagere raming van het budget Centrum jeugd en gezin ad € 73.000;
- Een lagere bijdrage aan GR GGD Zuid-Limburg ad € 282.000;
- Een hogere raming van het budget Jeugdgezondheidszorg ad € 411.000 (overheveling van programma 6);
- Per saldo overige nadelige verschillen ad € 3.000.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 720 Riolering

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	4.972	4.763	4.880	4.977	5.076	5.329
– Directe salarislasten	721	531	782	805	825	846
– Overige directe lasten	2.236	1.762	1.534	1.481	1.437	1.321
– Kapitaallasten	784	927	1.140	1.140	1.138	1.138
Totaal lasten bestaand beleid	3.742	3.219	3.455	3.426	3.401	3.305
Saldo bestaand beleid	1.230	1.544	1.425	1.551	1.675	2.024
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	107	215	335
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	107	215	335
Saldo nieuw beleid	0	0	0	-107	-215	-335
SALDO taakveld	1.230	1.544	1.425	1.445	1.460	1.689
<i>Investerings</i>			5.793			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 228.000 zijn het gevolg van:

- Een lagere raming op de mutaties voorzieningen ad € 272.000;
- Een hogere raming op het budget onderhoud ad € 24.000;
- Een hogere raming op het budget storkosten ad € 1.000;
- Een hogere bijdrage GR Gegevenshuis (inzake BAG) ad € 1.000;
- Een hogere bijdrage WML inzake kosten gemaal ad € 10.000
- Een hogere raming op het budget advies en ondersteuning ad € 3.000;
- Per saldo overige nadelige verschillen ad € 5.000;

De toename van de baten in 2021 met € 117.000 is het gevolg van:

- Een hogere raming van het budget bijdrage derden ad € 10.000;
- Een hogere raming van de mutaties op de voorzieningen ad € 11.000;
- Een hogere raming van de opbrengsten rioolrecht niet-woningen ad € 5.000;
- Een hogere raming van de opbrengsten rioolrecht woningen ad € 91.000.

Investerings

Het investeringsbedrag in 2021 van € 5.792.528 betreft de investeringsbudgetten riolen.

Taakveld 730 Afval

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	3.644	4.047	4.221	4.311	4.381	4.435
- Directe salarislasten	53	63	65	67	70	71
- Overige directe lasten	2.945	3.150	3.280	3.354	3.413	3.457
- Kapitaallasten	38	12	12	12	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	3.036	3.225	3.357	3.433	3.482	3.529
Saldo bestaand beleid	608	822	864	877	899	906
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	608	822	864	877	899	906
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De toename van de overige directe lasten in 2021 met € 130.000 zijn het gevolg van:

- Een hogere bijdrage aan de GR Rd4 ad € 122.000;
- Een hogere bijdrage aan de GR BsGW ad € 8.000.

De toename van de baten in 2020 met € 174.000 is het gevolg van:

Een hogere raming van de opbrengsten afvalstoffenheffing ad € 174.000.

Taakveld 740 Milieubeheer

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	32	32	32	32	32	32
- Directe salarislasten	339	413	414	426	437	448
- Overige directe lasten	293	328	306	276	276	276
- Kapitaallasten	67	132	153	141	130	118
Totaal lasten bestaand beleid	699	872	872	843	842	841
Saldo bestaand beleid	-667	-840	-840	-811	-810	-809
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-667	-840	-840	-811	-810	-809
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2020 met € 22.000 zijn het gevolg van:

- Een hogere raming op het budget sanering milieubeheer ad € 30.000 (AO-23);
- Een hogere raming op het budget Ongedierte en kadavers ad € 15.000 (AO-28);
- Een hogere bijdrage aan de GR RUD Zuid-Limburg ad € 43.000;
- Een lagere bijdrage op het budget duurzaamheidsbeleid in het kader van de wamtettransitie ad € 88.000;

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 750 Begraafplaatsen en crematoria

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	14	23	23	23	23	23
- Directe salarislasten	22	27	27	27	28	29
- Overige directe lasten	30	13	13	13	13	13
- Kapitaallasten	33	19	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	86	59	39	40	41	41
Saldo bestaand beleid	-72	-35	-16	-17	-17	-18
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-72	-35	-16	-17	-17	-18
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

Op dit taakveld zijn bij de overige directe lasten geen nader toe te lichten verschillen.

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

PROGRAMMA 8 – VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	306	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	874	656	982	832	853	874
- Overige directe lasten	1.305	1.278	177	177	177	177
- Kapitaallasten	73	177	1.117	319	319	302
Totaal lasten bestaand beleid	2.252	2.110	2.277	1.328	1.349	1.353
Saldo bestaand beleid	-1.946	-2.110	-2.277	-1.328	-1.349	-1.353
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	98	98	113
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	98	98	113
Saldo nieuw beleid	0	0	0	-98	-98	-113
SALDO taakveld	-1.946	-2.110	-2.277	-1.426	-1.447	-1.466
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 met € 1.101.000 zijn het gevolg van:

- Een lagere raming van het budget ruimtelijk beleid inzake advies en ondersteuning ad € 135.000;
- Een lagere raming van het budget IBA ad € 445.000, Dit project wordt medio 2021 beëindigd;
- Een lagere raming van subsidie aan Heemwonen in het kader van IBA-Project Lauradorp ad € 263.000, deze subsidie is niet van meer toepassing in 2021;
- Een lagere raming budget IBA-Project Wilhelminaberg voor advies en ondersteuning ad € 200.000, dit project is niet langer van toepassing in 2021;
- Een hogere raming van het budget bestemmingsplannen inzake Digitaal Stelsel Omgevingswet ad € 59.000 (AO-22);
- Een lagere bijdrage op het budget ruimtelijk beleid ad € 63.000 in het kader van het voortzetten van de starterslening en verdere deelname aan het Impulsplan starters: eigen huis.
- Per saldo overige nadelige verschillen ad € 5.000;

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Taakveld 820 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	266	147	145	145	145	145
- Directe salarislasten	262	239	270	278	285	292
- Overige directe lasten	352	45	44	44	44	44
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	614	284	315	323	330	337
Saldo bestaand beleid	-348	-137	-169	-177	-184	-191
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
Saldo nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
SALDO taakveld	-348	-137	-169	-177	-184	-191
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 2021 op dit taakveld is slechts marginaal.

De toename van de baten in 2021 op dit taakveld is slechts marginaal.

Taakveld 830 Wonen en bouwen

(x € 1.000)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	973	395	384	441	441	441
- Directe salarislasten	691	932	667	687	704	721
- Overige directe lasten	285	298	106	76	76	76
- Kapitaallasten	85	92	91	91	91	91
Totaal lasten bestaand beleid	1.061	1.322	863	854	871	889
Saldo bestaand beleid	-88	-927	-479	-412	-430	-447
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	93	93	93
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	93	93	93
Saldo nieuw beleid	0	0	0	-93	-93	-93
SALDO taakveld	-88	-927	-479	-505	-522	-540
<i>Investerings</i>			3.500			

Toelichting op de cijfermatige verschillen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020

Bestaand beleid

De afname van de overige directe lasten in 201 met € 192.000 is het gevolg van:

- Een lagere raming op het budget onderhoudsreserve WWC Melchorstraat € 24.000;
- Een lagere raming op het budget onderhoudsreserve WWC Europaweg Noord ad € 5.000;
- Een lagere raming op het budget onderhoudsreserve WWC Kleikoeleweg ad € 3.000;
- Een lagere raming op het budget onderhoudsreserve WWC Hoofdstraat ad € 2.000;
- Een lagere raming op het budget onderhoudsreserve WWC Vogelzankweg ad € 9.000;
- Een lagere raming op het budget beheer af te stoten panden ad € 144.000;
- Per saldo overige voordelige verschillen ad € 5.000;

Op dit taakveld zijn bij de baten geen nader toe te lichten verschillen.

Investerings

Het investeringsbedrag in 2021 van € 3.500.000 betreft het Transformatie investeringsbudget (RVCinv-10).

I. UITBREIDINGSINVESTERINGEN 2021 (excl. riolen en ICT plan)

Nr.	Omschrijving investering	Omschrijving programma	Taakveld nummer	Investeringsbedrag incl. B.T.W.	Afschrijvings-termijn	Structurele jaarlasten incl. B.T.W.	Rente 0,0%
							EN/MN *
1.	Transformatie investeringsbudget (RVCinv-10)	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	830	3.500.000	35 jr.	100.000	MN
2.	Reconstructieprojecten GVVP-ruggengraat (RVCinv-09)	Verkeer, vervoer en waterstaat	210	500.000	35 jr.	14.286	MN
3.	Verkeersveiligheidsprojecten (RVCinv-11)	Verkeer, vervoer en waterstaat	210	150.000	25 jr.	6.000	MN
4.	Klimaatbestendige bossen (RVCinv-15)	Sport, cultuur en recreatie	570	275.000	50 jr.	5.500	MN
5.	Herinrichting / upgrading parkeerplaats bij sportpark Strijthagen (RVRinv-01)	Verkeer, vervoer en waterstaat	210	280.000	20 jr.	8.000	MN
6.	Aanleggen asfaltverhardingen rondom natuurgrasvelden park Strijthagen (RVCinv-02)	Sport, cultuur en recreatie	520	88.167	20 jr.	4.408	MN
7.	Huisvesting Kakertshöfke (RVCinv-16)	Onderwijs	420	1.850.000	20 jr.	11.000 #	EN
Totaal uitbreidingsinvesterings 2021				6.643.167		149.194	

* EN = economisch nut
MN = maatschappelijk nut

De per saldo structurele lasten bestaan uit lasten wegens: kapitaallasten (€ 92.500), huurderiving inkomsten slot Schaesberg (€ 18.000), meerjarig onderhoud (€ 10.000) en belastingen en verzekeringen (€ 4.500) en baten wegens: huurpenningen (€ 95.000) en overige baten (€ 19.000)

II. VERVANGINGSINVESTERINGEN 2021 (excl. riolen en ICT plan)

Rente 0,0%

Nr.	Omschrijving investering	Omschrijving programma	Taakveld nummer	Investeringsbedrag incl. B.T.W.	Afschrijvings-termijn	Structurele jaarlasten incl. B.T.W.	EN/MN *
1.	Vastgoedinformatiesysteem	Bedrijfsvoering	040	76.328	5 jr	15.266	EN
2.	Airco's	Bedrijfsvoering	040	25.443	10 jr	2.544	EN
3.	Datacommunicatie	Bedrijfsvoering	040	20.354	5 jr.	4.071	EN
4.	Bouwkundige aanpassingen	Bedrijfsvoering	040	25.443	6 jr.	4.240	EN
5.	Werkplekken	Bedrijfsvoering	040	45.797	15 jr.	3.053	EN
6.	Digitaal werken en licenties	Bedrijfsvoering	040	91.593	5 jr.	18.319	EN
7.	Gedeelte wagenpark BOR	Bedrijfsvoering	040	104.043	7jr.	12.720	EN
8.	Rioolspuit	Bedrijfsvoering	040	50.885	10 jr.	5.089	EN
9.	Vervanging OV-armaturen (RVCinv-07)	Verkeer, vervoer en waterstaat	210	230.000	20 jr.	11.500	MN
10.	Vervanging OV-lichtmasten (RVCinv-06)	Verkeer, vervoer en waterstaat	210	10.000	40 jr.	250	MN
11.	Vervangen toplaag kunstgrasveld park Heigank (RVCinv-04)	Sport, cultuur en recreatie	520	250.000	10 jr.	25.000	EN
12.	Vervangen discuskooi park Ter Waerden (RVCinv-05)	Sport, cultuur en recreatie	520	24.000	10 jr.	2.400	EN
13.	Vervangingsinvesteringen wegen (RVCinv-08)	Verkeer, vervoer en waterstaat	210	589.877	35 jr.	16.854	MN
Totaal vervangingsinvesteringen 2021				1.543.763		121.306	

* EN = economisch nut
MN = maatschappelijk nut

Deze activering is in de Kadernota 2020 gepresenteerd als een ruimtetreërend beleidsalternatief. De kapitaallasten van deze investering worden daarom niet gedekt uit de "geormerkte" vaste kapitaallastruimte voor investeringen, maar uit de wegvallende exploitatiekosten voor wegonderhoud.

III. INVESTERINGEN riolen en ICT plan 2021

							Rente 0,0 %
Nr.	Omschrijving investering	Omschrijving programma	Taakveld nummer	Investerings- bedrag incl. B.T.W.	Afschrijvings- termijn	Structurele jaarlasten incl. B.T.W.	EN/MN *
1.	Riolen	Volksgezondheid en milieu	720	5.520	15 jr.	368	EN
2.	Riolen	Volksgezondheid en milieu	720	4.108.101	50 jr.	82.161	EN
3.	Riolen	Volksgezondheid en milieu	720	1.678.907	70 jr.	23.984	EN
Totaal riolen en ICT plan investeringen 2021				5.792.528		106.513	

* EN = economisch nut
MN = maatschappelijk nut

IV. RUIMTEVRAGENDE BELEIDSALTERNATIEVEN 2021

Rente 0,85 %

Nr.	Omschrijving investering	Omschrijving programma	Taakveld nummer	Investeringsbedrag incl. B.T.W.	Afschrijvingstermijn	Structurele jaarlasten incl. B.T.W.	EN/MN *
1.	Nieuwbouw Eijkhagencollege – bouwkosten	Onderwijs	420	26.912.160	50 jr.	766.997	EN
2.	Nieuwbouw Eijkhagencollege – grond	Onderwijs	420	1.350.000	n.v.t.	11.475	EN
Totaal ruimtevragende beleidsalternatieven 2021				28.262.160		778.472	

* EN = economisch nut

MN = maatschappelijk nut

Bijlage 4A – Verloop reserves en voorzieningen 2021

(alle bedragen in €)

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01- 2021	Vermeerdering in 2021	Vermindering in 2021	Saldo per 31-12-2021
RESERVES				
ALGEMENE RESERVE	8.206.916	1.751.309	1.349.418	8.608.807
EGALISATIERESERVES				
Reserve egalisatie bouwleges	476.291	0	0	476.291
Reserve omgevingswet	737.446	0	0	737.446
Reserve inkomensdeel WWB	1.067.303	0	331.382	735.921
Reserve wegenonderhoud	67.197	0	0	67.197
Reserve compensatie opbr. Essentbeleggingen	1.092.707	0	268.174	824.533
Reserve egalisatie algemene uitkering	1.259.534	150.416	283.275	1.126.675
Subtotaal egalisatiereserves	4.700.477	150.416	882.831	3.968.062
AFSCHRIJVINGSRESERVES				
Reserve ondergrondse afvalcontainers	22.502	0	11.700	10.802
Reserve Knopen lopen	40.315	0	4.032	36.283
Reserve regiodeal oud Nieuwenhagen	1.086.600	0	0	1.086.600
reserve Hoogstraat 28-32	173.400	0	173.400	0
Reserve Kloosterstraat 1/1A	260.100	0	0	260.100
Reserve invest. binnenklimaat gebouwen	211.716	0	70.572	141.144
Reserve toplaag kunstgras Strijthagen	143.664	0	26.584	117.080
Reserve sportkooi Brandenburg	97.774	0	13.704	84.070
Reserve renovatie kantine Heigank	600.000	0	0	600.000
Reserve kunstgras Heigank	500.000	0	25.000	475.000
Reserve natuurgras Ter Waerden	474.909	0	20.479	454.430
Reserve accommodatie Sport & Leisure	217.500	0	14.500	203.000
Reserve accommodatie Sport & Leisure – dak	50.000	0	0	50.000
Reserve accommodatie nieuw zwembad	3.702.366	0	180.974	3.521.392
Reserve vervanging hekwerk Strijthagen	27.227	0	1.496	25.731
Reserve Kennis Informatie en Adviesplein	5.668.711	0	160.875	5.507.836
Reserve buurtontmoetingsplek Ter Waerden	21.991	0	4.262	17.729
Reserve accommodaties voor de 21e eeuw	950.899	0	38.397	912.502
Reserve afschrijving toekomstbest. accom	99.965	0	9.812	90.153
Reserve stimul. verbinden en samenwerken	637.587	0	0	637.587
Reserve onvoorz. kosten Accommodatieplan	34.669	0	0	34.669
Reserve doorstroomlocatie Gravenrode	81.238	0	36.489	44.749

Vermeerdering tlv exploitatie Bedrag	Programma	Vermindering tgv exploitatie Bedrag	Programma
1.751.309	Bestuur en ondersteuning	1.175.000	Bestuur en ondersteuning
		174.418	Volkshuisv, RO en stedel. vern.
		331.382	Sociaal domein
		268.174	Bestuur en ondersteuning
150.416	Bestuur en ondersteuning	283.275	Bestuur en ondersteuning
		11.700	Volksgezondheid en milieu
		4.032	Verkeer, vervoer en waterstaat
		173.400	Volkshuisv, RO en stedel. vern.
		70.572	Onderwijs
		26.584	Sport, cultuur en recreatie
		13.704	Sport, cultuur en recreatie
		25.000	Sport, cultuur en recreatie
		20.479	Sport, cultuur en recreatie
		14.500	Sport, cultuur en recreatie
		180.974	Sport, cultuur en recreatie
		1.496	Sport, cultuur en recreatie
		160.875	Sport, cultuur en recreatie
		4.262	Sport, cultuur en recreatie
		38.397	Sociaal domein
		9.812	Sociaal domein
		36.489	Sociaal domein

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2021	Vermeerdering in 2021	Vermindering in 2021	Saldo per 31-12-2021
Reserve accommodatie wijkcentrum Eikske	1.472.814	0	115.324	1.357.490
Reserve herinrichting buitengebied An de Koel	162.043	0	6.752	155.291
Reserve voetbalcomplex VV Schaesberg	371.344	0	75.066	296.278
Reserve LED-informatiewagens	21.001	0	3.000	18.001
Reserve speelplek Veeweg	6.077	0	1.493	4.584
Reserve politievleugel	507.976	0	73.099	434.877
Subtotaal afschrijvingsreserves	17.644.388	0	1.067.010	16.577.378
ONDERHOUDSRESERVES				
Reserve onderhoud af te stoten panden	78.756	42.780	19.000	102.536
Reserve onderhoud peuterspeelzalen	1	18.149	0	18.150
Reserve onderhoud sociaal-culturele accom.	0	91.224	5.200	86.024
Reserve onderhoud woonwagencentra	220.544	36.808	0	257.352
Reserve onderhoud binnenring	522.517	106.554	106.554	522.517
Subtotaal onderhoudsreserves	821.818	295.515	130.754	986.579
OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES				
Reserve activiteiten Mensontwikkelbedrijf	81.763	0	0	81.763
Reserve project verbetering dienstverlening	87.578	0	0	87.578
Reserve transformatie	2.550.392	80.000	0	2.630.392
Reserve evenementenfonds	16.983	24.200	24.200	16.983
Reserve randweg Abdissenbosch	3.356.901	0	0	3.356.901
Reserve eerherstel kasteel Schaesberg	5.090	0	0	5.090
Reserve instandhouding religieus erfgoed	6.372	6.846	6.846	6.372
Reserve monumentenbeleid	138.500	12.778	0	151.278
Reserve klimaatbeleid	164.982	0	0	164.982
Reserve project 1 zonnepanelen	143.249	26.540	0	169.789
Reserve leader projecten	45.555	0	0	45.555
Reserve invulling pers taakst bestem.plannen	87.856	0	0	87.856
Reserve project Hoogstraat – Emmastraat	740.000	0	625.000	115.000
Reserve rood voor groen	20.950	0	0	20.950
Reserve afboeking vastgoed Europaweg Noord	1.400.000	0	0	1.400.000
Reserve taalonderwijs	36.263	0	0	36.263
Reserve combinatiefuncties	50.311	0	0	50.311
Reserve NASB	32.621	0	0	32.621
Reserve toekomstbestendig Accom.beleid	980.953	0	0	980.953
Reserve jeugdpreventieplan	815.647	0	0	815.647
Reserve inburgering	87.566	0	0	87.566
Reserve gezond in de stad	177.590	0	0	177.590

Vermeerdering tlv exploitatie Bedrag	Programma	Vermindering tgv exploitatie Bedrag	Programma
		115.324	Sociaal domein
		6.752	Volkshuisv, RO en stedel. vern.
		75.066	Sport, cultuur en recreatie
		3.000	Verkeer, vervoer en waterstaat
		1.493	Sport, cultuur en recreatie
		73.099	Volkshuisv, RO en stedel. vern.
42.780	Volkshuisv, RO en stedel. vern.	19.000	Volkshuisv, RO en stedel. vern.
18.149	Onderwijs		
91.224	Sociaal domein	5.200	Sport, cultuur en recreatie
36.808	Volkshuisv, RO en stedel. vern.		
106.554	Verkeer, vervoer en waterstaat	106.554	Verkeer, vervoer en waterstaat
80.000	Volkshuisv, RO en stedel. vern.		
24.200	Veiligheid	24.200	Veiligheid
6.846	Sport, cultuur en recreatie	6.846	Sport, cultuur en recreatie
12.778	Sport, cultuur en recreatie		
26.540	Volksgezondheid en milieu		
		625.000	Volkshuisv, RO en stedel. vern.

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2021	Vermeerdering in 2021	Vermindering in 2021	Saldo per 31-12-2021
Reserve woonwagens	117.430	0	0	117.430
Reserve IZA	285.777	0	0	285.777
Reserve ICT-plan	458.080	0	0	458.080
Subtotaal overige bestemmingsreserves	164.982	0	0	164.982
TOTAAL RESERVES	43.262.010	2.347.604	4.086.059	41.523.555
VOORZIENINGEN				
VOORZIENINGEN VOOR VERPLICHTINGEN				
VERLIEZEN EN RISICO'S				
Voorziening frictie professionele Welzijnsorg.	3.206	20.000	21.368	1.838
Voorziening oninbaar Kredietbank	33.315	0	0	33.315
Voorziening assurantie eigen risico	42.008	18.151	18.151	42.008
Voorziening wethouders pensioenen	4.218.007	0	0	4.218.007
Voorziening wachtgeld wethouders	163.740	0	55.200	108.540
Voorziening WAO/WIA/WGA	656.624	0	91.853	564.771
Subtotaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.116.901	38.151	186.572	4.968.480
ONDERHOUDSVOORZIENINGEN				
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Baneberg	62.472	43.581	43.581	62.472
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Hoefveld	183.388	53.411	53.411	183.388
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Ter Waerden	148.114	65.430	65.430	148.114
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Strijthagen	138.804	52.822	52.822	138.804
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Nieuwenhagen	72.078	24.451	24.451	72.078
Onderhoudsvoorz. Acc.compl Ter Waerden	35.827	12.136	12.136	35.827
Onderhoudsvoorz. Acc. compl.Schaesberg	19.952	0	0	19.952
Onderhoudsvoorz. Acc.Ter Waerden	21.107	2.871	2.871	21.107
Onderhoudsvoorz. Acc.Sport & Leisure	0	23.663	23.663	0
Onderhoudsvoorz. beeldende kunst	58.901	14.724	14.724	58.901
Onderhoudsvoorz. Acc.theater Kerkberg 4	72.012	22.756	22.756	72.012
Onderhoudsvoorz. Acc.oefenbunker	59.103	27.647	27.647	59.103
Onderhoudsvoorz. Acc.MFC Voegelsjtang	261.787	59.031	59.031	261.787
Onderhoudsvoorz. IVN De Bosrand	2.602	2.511	2.511	2.602
Onderhoudsvoorz. HSV Strijthagen	3.828	10.354	10.354	3.828
Onderhoudsvoorz. Acc.dorpscentrum	213.854	55.256	55.256	213.854
Onderhoudsvoorz. Acc.An d'r Put	100.593	30.364	30.364	100.593
Onderhoudsvoorz. Jeugdhome Nieuwenhagen	85.939	9.842	9.842	85.939

Vermeerdering tlv exploitatie Bedrag	Programma	Vermindering tgv exploitatie Bedrag	Programma
20.000	Sociaal domein	21.368	Sociaal domein
18.151	Bestuur en ondersteuning	18.151	Bestuur en ondersteuning
		55.200	Bestuur en ondersteuning
		91.853	Bestuur en ondersteuning
43.581	Sport, cultuur en recreatie	43.581	Sport, cultuur en recreatie
53.411	Sport, cultuur en recreatie	53.411	Sport, cultuur en recreatie
65.430	Sport, cultuur en recreatie	65.430	Sport, cultuur en recreatie
52.822	Sport, cultuur en recreatie	52.822	Sport, cultuur en recreatie
24.451	Sport, cultuur en recreatie	24.451	Sport, cultuur en recreatie
12.136	Sport, cultuur en recreatie	12.136	Sport, cultuur en recreatie
2.871	Sport, cultuur en recreatie	2.871	Sport, cultuur en recreatie
23.663	Sport, cultuur en recreatie	23.663	Sport, cultuur en recreatie
14.724	Sport, cultuur en recreatie	14.724	Sport, cultuur en recreatie
22.756	Sport, cultuur en recreatie	22.756	Sport, cultuur en recreatie
27.647	Sport, cultuur en recreatie	27.647	Sport, cultuur en recreatie
59.031	Sport, cultuur en recreatie	59.031	Sport, cultuur en recreatie
2.511	Volkshuisv, RO en stedel. vern.	2.511	Volkshuisv, RO en stedel. vern.
10.354	Volkshuisv, RO en stedel. vern.	10.354	Volkshuisv, RO en stedel. vern.
55.256	Sociaal domein	55.256	Sociaal domein
30.364	Sociaal domein	30.364	Sociaal domein
9.842	Sociaal domein	9.842	Sociaal domein

(alle bedragen in €)

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2021	Vermeerdering in 2021	Vermindering in 2021	Saldo per 31-12-2021
Onderhoudsvoorz. Jeugdh. Basement Abdiss.	56.158	8.824	8.824	56.158
Onderhoudsvoorz. Acc.Hereweg-Op de Bies	16.203	5.886	5.886	16.203
Onderhoudsvoorz. verkeersregelinstallaties	22.600	11.300	11.300	22.600
Onderhoudsvoorz. Raadhuisplein 1 + 2	1.783.236	301.093	382.071	1.702.258
Onderhoudsvoorz. Emille Erensplein 55	329.337	48.775	15.379	362.733
Subtotaal onderhoudsvorzieningen	3.747.894	886.728	934.310	3.700.312
VOORZIENINGEN MET RELATIE HEFFINGEN				
Voorziening riolen	9.323.709	333.037	11.115	9.645.631
Voorz. stimuleringsreg afkoppelen regenwater	138.564	0	0	138.564
Voorziening reiniging	10.206	0	0	10.206
VOORZIENINGEN MET RELATIE HEFFINGEN	9.472.479	333.037	11.115	9.794.401
TOTAAL VOORZIENINGEN	18.337.273	1.257.916	1.131.997	18.463.192
TOTAAL GENERAAL RESERVES EN VOORZIENINGEN	61.599.283	3.605.520	5.218.056	59.986.747

Vermeerdering tlv exploitatie Bedrag	Programma	Vermindering tgv exploitatie Bedrag	Programma
8.824	Sociaal domein	8.824	Sociaal domein
5.886	Sociaal domein	5.886	Sociaal domein
11.300	Volkshuisv, RO en stedel. vern.	11.300	Volkshuisv, RO en stedel. vern.
301.093	Bestuur en ondersteuning	382.071	Bestuur en ondersteuning
48.775	Volkshuisv, RO en stedel. vern	15.379	Volkshuisv, RO en stedel. vern
333.037	Volksgezondheid en milieu	11.115	Volksgezondheid en milieu

Bijlage 4B – Verloop reserves en voorzieningen 2022–2024

(alle bedragen in €)

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2022	Vermeerdering in 2022	Vermindering in 2022	Saldo per 31-12-2022
RESERVES				
ALGEMENE RESERVE	8.608.807	1.751.212	1.284.510	9.075.509
EGALISATIERESERVES				
Reserve egalisatie bouwleges	476.291	0	0	476.291
Reserve omgevingswet	737.446	0	0	737.446
Reserve inkomensdeel WWB	735.921	0	45.865	690.056
Reserve wegenonderhoud	67.197	0	0	67.197
Reserve compens. Opbr. Essentbelegging	824.533	0	167.967	656.566
Reserve egalisatie algemene uitkering	1.126.675	1.160.079	836.897	1.449.857
Subtotaal egalisatiereserves	3.968.062	1.160.079	1.050.729	4.077.412
AFSCHRIJVINGSRESERVES				
Reserve ondergrondse afvalcontainers	10.802	0	10.801	1
Reserve Knopen lopen	36.283	0	4.032	32.251
Reserve Regiodeal oud Nieuwenhagen	1.086.600	0	0	1.086.600
reserve Hoogstraat 28-32	0	0	0	0
Reserve Kloosterstraat 1/1A	260.100	0	0	260.100
Reserve invest. binnenklimaat gebouwen	141.144	0	70.572	70.572
Reserve toplaag kunstgras Strijthagen	117.080	0	26.584	90.496
Reserve sportkooi Brandenburg	84.070	0	13.704	70.366
Reserve renovatie kantine Heigank	600.000	0	0	600.000
Reserve kunstgras Heigank	475.000	0	25.000	450.000
Reserve natuurgras Ter Waerden	454.430	0	20.479	433.951
Reserve accommodatie Sport & Leisure	203.000	0	14.500	188.500
Reserve accommodatie Sport & Leisure – dak	50.000	0	0	50.000
Reserve accommodatie nieuw zwembad	3.521.392	0	180.974	3.340.418
Reserve vervanging hekwerk Strijthagen	25.731	0	1.496	24.235
Reserve Kennis Informatie en Adviesplein	5.507.836	0	160.875	5.346.961
Reserve buurtontmoetingsplek Ter Waerden	17.729	0	4.262	13.467
Reserve accommodaties voor de 21e eeuw	912.502	0	38.397	874.105
Reserve afschrijving toekomstbest. accom	90.153	0	9.812	80.341
Reserve stimul. verbinden en samenwerken	637.587	0	0	637.587
Reserve onvoorz. kosten accommodatieplan	34.669	0	0	34.669
Reserve doorstroomlocatie Gravenrode	44.749	0	0	44.749
Reserve accommodatie wijkcentrum Eikske	1.357.490	0	115.324	1.242.166
Reserve herinr. buitengebied An de Koel	155.291	0	6.752	148.539
Reserve voetbalcomplex VV Schaesberg	296.278	0	75.066	221.212
Reserve LED-informatiewagens	18.001	0	3.000	15.001
Reserve speelplek Veeweg	4.584	0	1.493	3.091
Reserve politievleugel	434.877	0	73.099	361.778
Subtotaal afschrijvingsreserves	16.577.378	0	856.222	15.721.156

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2022	Vermeerdering in 2022	Vermindering in 2022	Saldo per 31-12-2022
ONDERHOUDSRESERVES				
Reserve onderhoud af te stoten panden	145.316	42.780	0	278.811
Reserve onderhoud peuterspeelzalen	18.150	18.149	0	36.299
Reserve onderhoud sociaal-culturele accom.	86.024	91.224	5.200	172.048
Reserve onderhoud woonwagencentra	257.352	36.808	0	294.160
Reserve onderhoud binnenring	522.517	106.554	106.554	522.517
Subtotaal onderhoudsreserves	986.579	295.515	111.754	1.170.340
OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES				
Reserve activiteiten Mensontwikkelbedrijf	81.763	0	0	81.763
Reserve project verbetering dienstverlening	87.578	0	0	87.578
Reserve transformatie	2.630.392	80.000	0	2.710.391
Reserve evenementenfonds	16.983	24.200	24.200	16.983
Reserve randweg Abdissenbosch	3.356.901	0	0	3.356.901
Reserve eerherstel kasteel Schaesberg	5.090	0	0	5.090
Reserve instandhouding religieus erfgoed	6.372	6.846	6.846	6.372
Reserve monumentenbeleid	151.278	12.778	0	164.056
Reserve klimaatbeleid	164.982	0	0	164.982
Reserve project 1 zonnepanelen	169.789	24.379	0	194.168
Reserve leader projecten	45.555	0	0	45.555
Reserve invulling pers taakst bestem.plannen	87.856	0	0	87.856
Reserve project Hoogstraat – Emmastraat	115.000	0	0	115.000
Reserve rood voor groen	20.950	0	0	20.950
Reserve afboeking vastgoed Europaw. Noord	1.400.000	0	0	1.400.000
Reserve taalonderwijs	36.263	0	0	36.263
Reserve combinatiefuncties	50.311	0	0	50.311
Reserve NASB	32.621	0	0	32.621
Reserve toekomstbestendig Accom.beleid	980.953	0	0	980.953
Reserve jeugdpreventieplan	815.647	0	0	815.647
Reserve inburgering	87.566	0	0	87.566
Reserve gezond in de stad	177.590	0	0	177.590
Reserve woonwagens	117.430	0	0	117.430
Reserve IZA	285.777	0	0	285.777
Reserve ICT-plan	458.080	0	0	458.080
Subtotaal overige bestemmingsreserves	11.382.728	148.203	31.046	11.499.885
TOTAAL RESERVES	41.523.555	3.355.009	3.334.261	41.544.303

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2022	Vermeerdering in 2022	Vermindering in 2022	Saldo per 31-12-2022
VOORZIENINGEN VOOR VERPLICHTINGEN				
VERLIEZEN EN RISICO'S				
Voorziening frictie prof. welzijnsorganisaties	1.838	0	1.467	371
Voorziening oninbaar Kredietbank	33.315	0	0	33.315
Voorziening assurantie eigen risico	42.008	18.151	18.151	42.008
Voorziening wethouders pensioenen	4.218.007	0	0	4.218.007
Voorziening wachtgeld wethouders	108.540	0	42.900	65.640
Voorziening WAO/WIA/WGA	564.771	0	86.242	478.529
Subtotaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.968.480	18.151	148.760	4.837.871
ONDERHOUDSVORZIENINGEN				
Onderhoudsvorz. Acc.sporthal Baneberg	62.472	43.581	43.581	62.472
Onderhoudsvorz. Acc.sporthal Hoefveld	183.388	53.411	53.411	183.388
Onderhoudsvorz. Acc.sporthal Ter Waerden	148.114	65.430	65.430	148.114
Onderhoudsvorz. Acc.compl. Strijthagen	138.804	52.822	52.822	138.804
Onderhoudsvorz. Acc.compl. Nieuwenhagen	72.078	24.451	24.451	72.078
Onderhoudsvorz. Acc.compl. Ter Waerden	35.827	12.136	12.136	35.827
Onderhoudsvorz. Acc.compl. Schaesberg	19.952	0	0	19.952
Onderhoudsvorz. Acc. Ter Waerden Atl.baan	21.107	2.871	2.871	21.107
Onderhoudsvorz. Acc. Sport & Leisure	0	23.663	23.663	0
Onderhoudsvorz. Beeldende kunst	58.901	14.724	14.724	58.901
Onderhoudsvorz. Acc. Theater Kerkberg 4	72.012	22.756	22.756	72.012
Onderhoudsvorz. Acc. Oefenbunker	59.103	27.647	27.647	59.103
Onderhoudsvorz. Acc. MFC Voeëgelsjtang	261.787	59.031	59.031	261.787
Onderhoudsvorz. IVN De Bosrand	2.602	2.511	2.511	2.602
Onderhoudsvorz. HSV Strijthagen	3.828	10.354	10.354	3.828
Onderhoudsvorz. Acc.dorpscentrum	213.854	55.256	55.256	213.854
Onderhoudsvorz. Acc. An d'r Put	100.593	30.364	30.364	100.593
Onderhoudsvorz. Jeugdhome Nieuwenhagen	85.939	9.842	9.842	85.939
Onderhoudsvorz. Jeugdhome Basement Abd.	56.158	8.824	8.824	56.158
Onderhoudsvorz. Acc. Hereweg-Op de Bies	16.203	5.886	5.886	16.203
Onderhoudsvorz. Verkeersregelinstantaties	22.600	11.300	11.300	22.600
Onderhoudsvorz. Raadhuisplein 1 & 2	1.702.258	301.729	118.352	1.885.635
Onderhoudsvorz. Emille Erensplein 55	362.733	48.775	107.317	304.191
Subtotaal onderhoudsvoorzieningen	3.700.312	887.364	762.529	3.825.147
VOORZIENINGEN MET RELATIE HEFFINGEN				
Voorz. riolen	9.645.631	241.357	11.115	9.875.873
Voorz. stimulering afkoppelen regenwater	138.564	0	0	138.564
Voorz. reiniging	10.206	0	0	10.206
Subtotaal voorzieningen met relatie heffingen	9.794.401	241.357	11.115	10.024.643

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2022	Vermeerdering in 2022	Vermindering in 2022	Saldo per 31-12-2022
TOTAAL VOORZIENINGEN	18.463.192	1.146.872	922.404	18.687.660
TOTAAL GENERAAL RESERVES EN VOORZIENINGEN	59.986.747	4.501.881	4.256.665	61.063.427

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2023	Vermeerdering in 2023	Vermindering in 2023	Saldo per 31-12-2023
RESERVES				
ALGEMENE RESERVE	9.855.978	1.750.000	1.170	11.604.808
EGALISATIERESERVES				
Reserve egalisatie bouwleges	476.291	0	0	476.291
Reserve omgevingswet	737.446	0	0	737.446
Reserve inkomensdeel WWB	690.056	104.408	0	794.464
Reserve wegenonderhoud	67.197	0	0	67.197
Reserve compens. Opbr. Essentbelegging	656.566	0	133.461	523.105
Reserve egalisatie algemene uitkering	1.449.857	338.194	431.929	1.356.122
Subtotaal egalisatiereserves	4.077.412	442.602	565.390	3.954.624
AFSCHRIJVINGSRESERVES				
Reserve ondergrondse afvalcontainers	1	0	0	1
Reserve Knopen lopen	32.251	0	4.032	28.219
Reserve regiodeal oud Nieuwenhagen	1.086.600	0	0	1.086.600
reserve Hoogstraat 28-32	0	0	0	0
Reserve Kloosterstraat 1/1A	260.100	0	0	260.100
Reserve invest. binnenklimaat gebouwen	70.572	0	70.572	0
Reserve toplaag kunstgras Strijthagen	90.496	0	26.584	63.912
Reserve sportkooi Brandenburg	70.366	0	13.704	56.662
Reserve renovatie kantine Heigank	600.000	0	0	600.000
Reserve kunstgras Heigank	450.000	0	25.000	425.000
Reserve natuurgras Ter Waerden	433.951	0	20.479	413.472
Reserve accommodatie Sport & Leisure	188.500	0	14.500	174.000
Reserve accommodatie Sport & Leisure – dak	50.000	0	0	50.000
Reserve accommodatie nieuw zwembad	3.340.418	0	180.974	3.159.444
Reserve vervanging hekwerk Strijthagen	24.235	0	1.496	22.739
Reserve Kennis Informatie en Adviesplein	5.346.961	0	160.875	5.186.086
Reserve buurtontmoetingsplek Ter Waerden	13.467	0	4.262	9.205
Reserve accommodaties voor de 21e eeuw	874.105	0	38.397	835.708
Reserve afschrijving toekomstbest. accom	80.341	0	9.812	70.529
Reserve stimul. verbinden en samenwerken	637.587	0	0	637.587
Reserve onvoorz. kosten accommodatieplan	34.669	0	0	34.669
Reserve doorstroomlocatie Gravenrode	44.749	0	0	44.749
Reserve accommodatie wijkcentrum Eikske	1.242.166	0	115.324	1.126.842
Reserve herinr. buitengebied An de Koel	148.539	0	6.752	141.787
Reserve voetbalcomplex VV Schaesberg	221.212	0	75.066	146.146
Reserve LED-informatiewagens	15.001	0	3.000	12.001
Reserve speelplek Veeweg	3.091	0	1.493	1.598
Reserve politievleugel	361.778	0	73.099	288.679
Subtotaal afschrijvingsreserves	15.721.156	0	845.421	14.875.735

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2023	Vermeerdering in 2023	Vermindering in 2023	Saldo per 31-12-2023
ONDERHOUDSRESERVES				
Reserve onderhoud af te stoten panden	278.811	42.780	0	321.591
Reserve onderhoud peuterspeelzalen	36.299	18.149	0	54.448
Reserve onderhoud sociaal-culturele accom.	172.048	91.224	5.200	258.072
Reserve onderhoud woonwagencentra	294.160	36.808	0	330.968
Reserve onderhoud binnenring	522.517	106.554	106.554	522.517
Subtotaal onderhoudsreserves	1.303.835	295.515	111.754	1.487.596
OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES				
Reserve activiteiten Mensontwikkelbedrijf	81.763	0	0	81.763
Reserve project verbetering dienstverlening	87.578	0	0	87.578
Reserve transformatie	2.772.892	80.000	0	2.852.892
Reserve evenementenfonds	16.983	24.200	24.200	16.983
Reserve randweg Abdissenbosch	3.356.901	0	0	3.356.901
Reserve eerherstel kasteel Schaesberg	5.090	0	0	5.090
Reserve instandhouding religieus erfgoed	6.372	6.846	6.846	6.372
Reserve monumentenbeleid	164.056	12.778	0	176.834
Reserve klimaatbeleid	19.982	0	0	19.982
Reserve project 1 zonnepanelen	194.168	22.181	0	216.349
Reserve leader projecten	45.555	0	0	45.555
Reserve invulling pers taakst bestem.plannen	87.856	0	0	87.856
Reserve project Hoogstraat – Emmastraat	115.000	0	0	115.000
Reserve rood voor groen	20.950	0	0	20.950
Reserve afboeking vastgoed Europaw. Noord	1.400.000	0	0	1.400.000
Reserve taalonderwijs	36.263	0	0	36.263
Reserve combinatiefuncties	50.311	0	0	50.311
Reserve NASB	32.621	0	0	32.621
Reserve toekomstbestendig Accom.beleid	980.953	0	0	980.953
Reserve jeugdpreventieplan	815.647	0	0	815.647
Reserve inburgering	87.566	0	0	87.566
Reserve gezond in de stad	177.590	0	0	177.590
Reserve woonwagens	117.430	0	0	117.430
Reserve IZA	285.777	0	0	285.777
Reserve ICT-plan	458.080	0	0	458.080
Subtotaal overige bestemmingsreserves	11.417.385	146.005	31.046	11.532.344
TOTAAL RESERVES	42.375.767	2.634.122	1.554.781	43.455.108

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2023	Vermeerdering in 2023	Vermindering in 2023	Saldo per 31-12-2023
VOORZIENINGEN				
VOORZIENINGEN VOOR VERPLICHTINGEN				
VERLIEZEN EN RISICO'S				
Voorziening frictie prof. welzijnsorganisaties	371	0	0	371
Voorziening oninbaar Kredietbank	33.315	0	0	33.315
Voorziening assurantie eigen risico	42.008	18.151	18.151	42.008
Voorziening wethouders pensioenen	4.218.007	0	0	4.218.007
Voorziening wachtgeld wethouders	65.640	0	0	65.640
Voorziening WAO/WIA/WGA	478.529	0	86.423	392.106
Subtotaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.837.871	18.151	104.574	4.751.448
ONDERHOUDSVOORZIENINGEN				
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Baneberg	62.472	43.581	43.581	62.472
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Hoefveld	183.388	53.411	53.411	183.388
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Ter Waerden	148.114	65.430	65.430	148.114
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Strijthagen	138.804	52.822	52.822	138.804
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Nieuwenhagen	72.078	24.451	24.451	72.078
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Ter Waerden	35.827	12.136	12.136	35.827
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Schaesberg	19.952	0	0	19.952
Onderhoudsvoorz. Acc. Ter Waerden Atl.baan	21.107	2.871	2.871	21.107
Onderhoudsvoorz. Acc. Sport & Leisure	0	23.663	23.663	0
Onderhoudsvoorz. Beeldende kunst	58.901	14.724	14.724	58.901
Onderhoudsvoorz. Acc. Theater Kerkberg 4	72.012	22.756	22.756	72.012
Onderhoudsvoorz. Acc. Oefenbunker	59.103	27.647	27.647	59.103
Onderhoudsvoorz. Acc. MFC Voeëgelsjtang	261.787	59.031	59.031	261.787
Onderhoudsvoorz. IVN De Bosrand	2.602	2.511	2.511	2.602
Onderhoudsvoorz. HSV Strijthagen	3.828	10.354	10.354	3.828
Onderhoudsvoorz. Acc.dorpscentrum	213.854	55.256	55.256	213.854
Onderhoudsvoorz. Acc. An d'r Put	100.593	30.364	30.364	100.593
Onderhoudsvoorz. Jeugdhome Nieuwenhagen	85.939	9.842	9.842	85.939
Onderhoudsvoorz. Jeugdhome Basement Abd.	56.158	8.824	8.824	56.158
Onderhoudsvoorz. Acc. Hereweg-Op de Bies	16.203	5.886	5.886	16.203
Onderhoudsvoorz. Verkeersregelininstallaties	22.600	11.300	11.300	22.600
Onderhoudsvoorz. Raadhuisplein 1 & 2	1.885.635	301.729	655.590	1.531.774
Onderhoudsvoorz. Emille Erensplein 55	304.191	48.775	14.092	338.874
Subtotaal onderhoudsvoorzieningen	3.825.147	887.364	1.206.542	3.505.969
VOORZIENINGEN MET RELATIE HEFFINGEN				
Voorz. riolen	9.875.873	157.265	11.115	10.022.023
Voorz. stimulering afkoppelen regenwater	138.564	0	0	138.564
Voorz. reiniging	10.206	0	0	10.206
Subtotaal voorzieningen met relatie heffingen	10.024.643	157.265	11.115	10.170.793

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2023	Vermeerdering in 2023	Vermindering in 2023	Saldo per 31-12-2023
TOTAAL VOORZIENINGEN	18.687.660	1.062.780	1.322.231	18.428.209
TOTAAL GENERAAL RESERVES EN VOORZIENINGEN	61.063.427	3.696.902	2.877.012	61.883.317

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2024	Vermeerdering in 2024	Vermindering in 2024	Saldo per 31-12-2024
RESERVES				
ALGEMENE RESERVE	11.604.808	1.767.589	0	13.372.397
EGALISATIERESERVES				
Reserve egalisatie bouwleges	476.291	0	0	476.291
Reserve omgevingswet	737.446	0	0	737.446
Reserve inkomensdeel WWB	794.464	104.408	0	898.872
Reserve wegenonderhoud	67.197	0	0	67.197
Reserve compens. Opbr. Essentbelegging	523.105	0	133.461	389.644
Reserve egalisatie algemene uitkering	1.356.122	503.921	0	1.860.043
Subtotaal egalisatiereserves	3.954.624	608.329	133.461	4.429.492
AFSCHRIJVINGSRESERVES				
Reserve Knopen lopen	28.219	0	4.032	24.187
Reserve regiodeal oud Nieuwenhagen	1.086.600	0	0	1.086.600
reserve Hoogstraat 28-32	0	0	0	0
Reserve Kloosterstraat 1/1A	260.100	0	0	260.100
Reserve invest. binnenklimaat gebouwen	0	0	0	0
Reserve toplaag kunstgras Strijthagen	63.912	0	26.584	37.328
Reserve sportkooi Brandenburg	56.662	0	13.704	42.958
Reserve renovatie kantine Heigank	600.000	0	0	600.000
Reserve kunstgras Heigank	425.000	0	25.000	400.000
Reserve natuurgras Ter Waerden	413.472	0	20.479	392.993
Reserve accommodatie Sport & Leisure	174.000	0	14.500	159.500
Reserve accommodatie Sport & Leisure – dak	50.000	0	0	50.000
Reserve accommodatie nieuw zwembad	3.159.444	0	180.974	2.978.470
Reserve vervanging hekwerk Strijthagen	22.739	0	1.496	21.243
Reserve Kennis Informatie en Adviesplein	5.186.086	0	160.875	5.025.211
Reserve buurtontmoetingsplek Ter Waerden	9.205	0	4.262	4.943
Reserve accommodaties voor de 21e eeuw	835.708	0	38.397	797.311
Reserve afschrijving toekomstbest. accom	70.529	0	9.812	60.717
Reserve stimul. verbinden en samenwerken	637.587	0	0	637.587
Reserve onvoorz. kosten accommodatieplan	34.669	0	0	34.669
Reserve doorstroomlocatie Gravenrode	44.749	0	0	44.749
Reserve accommodatie wijkcentrum Eikske	1.126.842	0	115.324	1.011.518
Reserve herinr. buitengebied An de Koel	141.787	0	6.752	135.035
Reserve voetbalcomplex VV Schaesberg	146.146	0	75.066	71.080
Reserve LED-informatiewagens	12.001	0	3.000	9.001
Reserve speelplek Veeweg	1.598	0	0	1.598
Reserve politievleugel	288.679	0	73.099	215.580
Subtotaal afschrijvingsreserves	14.875.735	0	773.356	14.102.379

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2024	Vermeerdering in 2024	Vermindering in 2024	Saldo per 31-12-2024
ONDERHOUDSRESERVES				
Reserve onderhoud af te stoten panden	321.591	42.780	0	364.371
Reserve onderhoud peuterspeelzalen	54.448	18.149	0	72.597
Reserve onderhoud sociaal-culturele accom.	258.072	91.224	5.200	344.096
Reserve onderhoud woonwagencentra	330.968	36.808	0	367.776
Reserve onderhoud binnenring	522.517	106.554	106.554	522.517
Subtotaal onderhoudsreserves	1.487.596	295.515	111.754	1.671.357
OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES				
Reserve activiteiten Mensontwikkelbedrijf	81.763	0	0	81.763
Reserve project verbetering dienstverlening	87.578	0	0	87.578
Reserve transformatie	2.852.892	80.000	0	2.932.892
Reserve evenementenfonds	16.983	24.200	24.200	16.983
Reserve randweg Abdissenbosch	3.356.901	0	0	3.356.901
Reserve eerherstel kasteel Schaesberg	5.090	0	0	5.090
Reserve instandhouding religieus erfgoed	6.372	6.846	6.846	6.372
Reserve monumentenbeleid	176.834	12.778	0	189.612
Reserve klimaatbeleid	19.982	0	0	19.982
Reserve project 1 zonnepanelen	216.349	19.817	0	236.166
Reserve leader projecten	45.555	0	0	45.555
Reserve invulling pers taakst bestem.plannen	87.856	0	0	87.856
Reserve project Hoogstraat – Emmastraat	115.000	0	0	115.000
Reserve rood voor groen	20.950	0	0	20.950
Reserve afboeking vastgoed Europaw. Noord	1.400.000	0	0	1.400.000
Reserve taalonderwijs	36.263	0	0	36.263
Reserve combinatiefuncties	50.311	0	0	50.311
Reserve NASB	32.621	0	0	32.621
Reserve toekomstbestendig Accom.beleid	980.953	0	0	980.953
Reserve jeugdpreventieplan	815.647	0	0	815.647
Reserve inburgering	87.566	0	0	87.566
Reserve gezond in de stad	177.590	0	0	177.590
Reserve woonwagens	117.430	0	0	117.430
Reserve IZA	285.777	0	0	285.777
Reserve ICT-plan	458.080	0	0	458.080
Subtotaal overige bestemmingsreserves	11.532.344	143.641	31.046	11.644.939
TOTAAL RESERVES	43.455.108	2.815.074	1.049.617	45.220.565

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2024	Vermeerdering in 2024	Vermindering in 2024	Saldo per 31-12-2024
VOORZIENINGEN				
VOORZIENINGEN VOOR VERPLICHTINGEN				
VERLIEZEN EN RISICO'S				
Voorziening frictie prof. welzijnsorganisaties	371	0	0	371
Voorziening oninbaar Kredietbank	33.315	0	0	33.315
Voorziening assurantie eigen risico	42.008	18.151	18.151	42.008
Voorziening wethouders pensioenen	4.218.007	0	0	4.218.007
Voorziening wachtgeld wethouders	65.640	0	0	65.640
Voorziening WAO/WIA/WGA	392.106	0	88.122	303.984
Subtotaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.751.448	18.151	106.273	4.663.326
ONDERHOUDSVOORZIENINGEN				
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Baneberg	62.472	43.581	43.581	62.472
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Hoefveld	183.388	53.411	53.411	183.388
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Ter Waerden	148.114	65.430	65.430	148.114
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Strijthagen	138.804	52.822	52.822	138.804
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Nieuwenhagen	72.078	24.451	24.451	72.078
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Ter Waerden	35.827	12.136	12.136	35.827
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Schaesberg	19.952	0	0	19.952
Onderhoudsvoorz. Acc. Ter Waerden Atl.baan	21.107	2.871	2.871	21.107
Onderhoudsvoorz. Acc. Sport & Leisure	0	23.663	23.663	0
Onderhoudsvoorz. Beeldende kunst	58.901	14.724	14.724	58.901
Onderhoudsvoorz. Acc. Theater Kerkberg 4	72.012	22.756	22.756	72.012
Onderhoudsvoorz. Acc. Oefenbunker	59.103	27.647	27.647	59.103
Onderhoudsvoorz. Acc. MFC Voeëgelsjtang	261.787	59.031	59.031	261.787
Onderhoudsvoorz. IVN De Bosrand	2.602	2.511	2.511	2.602
Onderhoudsvoorz. HSV Strijthagen	3.828	10.354	10.354	3.828
Onderhoudsvoorz. Acc.dorpscentrum	213.854	55.256	55.256	213.854
Onderhoudsvoorz. Acc. An d'r Put	100.593	30.364	30.364	100.593
Onderhoudsvoorz. Jeugdhome Nieuwenhagen	85.939	9.842	9.842	85.939
Onderhoudsvoorz. Jeugdhome Basement Abd.	56.158	8.824	8.824	56.158
Onderhoudsvoorz. Acc. Hereweg-Op de Bies	16.203	5.886	5.886	16.203
Onderhoudsvoorz. Verkeersregelinstantaties	22.600	11.300	11.300	22.600
Onderhoudsvoorz. Raadhuisplein 1 & 2	1.531.774	301.729	484.598	1.348.905
Onderhoudsvoorz. Emille Erensplein 55	338.874	48.775	20.138	367.511
Subtotaal onderhoudsvoorzieningen	3.505.969	887.364	1.041.596	3.351.737
VOORZIENINGEN MET RELATIE HEFFINGEN				
Voorz. riolen	10.022.023	0	142.696	9.879.327
Voorz. stimulering afkoppelen regenwater	138.564	0	0	138.564
Voorz. reiniging	10.206	0	0	10.206
Subtotaal voorzieningen met relatie heffingen	10.170.793	0	142.696	10.028.097

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2024	Vermeerdering in 2024	Vermindering in 2024	Saldo per 31-12-2024
TOTAAL VOORZIENINGEN	18.428.209	905.515	1.290.565	18.043.159
TOTAAL GENERAAL RESERVES EN VOORZIENINGEN	61.883.317	3.720.589	2.340.182	63.263.724

Bijlage 4C – Omschrijving reserves en voorzieningen

RESERVES

ALGEMENE RESERVE

Concernbuffer voor onverwachte tegenvallers, mede gebaseerd op de kans dat geschatte risico's zich daadwerkelijk voordoen.

EGALISATIERESERVES

Reserve egalisatie bouwleges

Egaliseren van opbrengsten in de tijd en het matchen van opbrengsten en uitgaven.

Reserve omgevingswet

Dekking van de opkomende kosten verband houdend met de implementatie van de Omgevingswet in de komende jaren.

Reserve inkomensdeel WWB

Buffer voor tekorten op het inkomensdeel WWB als gevolg van schommelingen in het toegekend budget.

Reserve wegenonderhoud

Het inlopen van achterstallig onderhoud wegen.

Reserve compensatie wegvallende opbrengsten Essentbelegging

Egalisatiebuffer met als doel de wegvallende rentebaten wegens versnelde aflossing van de beleggingen van de Essentgelden

Reserve egalisatie algemene uitkering

Egalisatiebuffer met als doel de schommelingen in de algemene uitkering op te vangen.

AFSCHRIJVINGSRESERVES

Reserve ondergrondse afvalcontainers

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering in ondergrondse afvalcontainers gedurende de jaren 2013 tot en met 2022.

Reserve Knopen lopen

Dekking van de afschrijvingslasten van het wandelknooppuntensysteem.

Reserve regiodeal oud Nieuwenhagen

Dekking van de kosten van het Buurtontwikkelplan Oud-Nieuwenhagen en Winkelcentrum op de Kamp.

Reserve Hoogstraat 28–32

Deze reserve, die is gevormd uit de reserve Transformatie, is ingesteld om de afschrijvingslasten te dekken zolang de objecten in eigendom zijn en nog niet zijn gesloopt. Zodra de sloop aan de orde is dient deze reserve om het waarschijnlijke tekort op de binnenstedelijke herstructurering op te vangen.

Reserve Kloosterstraat 1/1A

Dekking van de herontwikkeling van de locatie Kloosterstraat 1/1A.

Reserve investeringen binnenklimaat gebouwen

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investeringen: binnenklimaat Harlekijn, binnenklimaat Speurheus, renovatie De Wissel 2011, luchtbeh. zwembad In de Bende 2011

Reserve toplaag kunstgras Strijthagen

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering toplaag kunstgras Strijthagen.

Reserve sportkooi Brandenburg

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering sportkooi Brandenburg.

Reserve renovatie kantine Heigank

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering kantine Heigank.

Reserve kunstgras Heigank

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering kunstgras Heigank.

Reserve kunstgras Ter Waerden

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering kunstgras Ter Waerden.

Reserve accommodatie Sport & Leisure

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering accommodatie Sport & Leisure.

Reserve accommodatie Sport & Leisure – dak

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering dak Sport & Leisure.

Reserve accommodatie nieuw zwembad Landgraaf

Dekking van de afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering nieuw zwembad Landgraaf.

Reserve vervanging hekwerk Strijthagen

Dekking van de afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering vervanging hekwerk Strijthagen.

Reserve Kennis-, Informatie- en Adviesplein

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering KIA.

Reserve buurtontmoetingsplek Ter Waerden

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering buurtontmoetingsplek Ter Waerden.

Reserve accommodaties voor de 21e eeuw

Reserve ter dekking van de afschrijvingslasten van het MFC An de Voeëgelsjtang en basisschool 't Valder.

Reserve afschrijving toekomstbestendige accommodaties

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit investeringen in relatie tot toekomstbestendig accommodatiebeleid.

Reserve stimulering verbinden en samenwerken

Dekking van innovatieve projecten op het gebied van samenwerking binnen het sociaal domein.

Reserve onvoorziene kosten accommodatieplan

Dekking onvoorziene uitgaven ter uitvoering van toekomstbestendig accommodatiebeleid.

Reserve doorstroomlocatie Gravenrode

Dekking van afschrijvingslasten van de doorstroomlocatie Gravenrode.

Reserve accommodatie wijkcentrum Eikske

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering wijkcentrum Eikske.

Reserve herinrichting buitengebied wijkcentrum An de Koel

Dekking van de afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering herinrichting buitengebied wijkcentrum An de Koel.

Reserve voetbalcomplex VV Schaesberg

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit aanpassing van complex VV Schaesberg.

Reserve LED-informatiewagens

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering 2 LED informatiewagens.

Reserve speelplek Veeweg

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering speelvoorziening aan de Veeweg.

Reserve politievleugel

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de aankoop van de politievleugel.

ONDERHOUDSRESERVES

Reserve onderhoud af te stoten panden

Dekking van onderhoud aan af te stoten panden.

Reserve onderhoud peuterspeelzalen

Dekking van het jaarlijks uit te voeren correctief onderhoud aan peuterspeelzalen.

Reserve onderhoud sociaal-culturele accommodaties

Dekking van het jaarlijks uit te voeren correctief onderhoud aan sociaal culturele accommodaties.

Reserve onderhoud woonwagencentra

Dekking van het jaarlijks uit te voeren correctief onderhoud aan woonwagencentra.

Reserve onderhoud binnenring

Financiële afdekking van de onderhoudskosten van de Euregioweg (binnenring).

OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES

Reserve activiteiten Mensontwikkelbedrijf

Dekking voor het ontwikkelen van activiteiten ter bevordering doorstroming naar de arbeidsmarkt van kandidaten van het Mens-Ontwikkelbedrijf.

Reserve project verbetering dienstverlening

Als gevolg van vertraagde start project lopen kosten over de jaargrens heen, waardoor budgetoverschotten naar volgende boekjaren moeten worden overgeheveld.

Reserve transformatie

Reserve ter mede bekostiging van de herstructureringsopgave en de daaraan gerelateerde vraagstukken.

Reserve evenementenfonds

Dekking van kosten ten behoeve van subsidieaanvragen voor A- en B-evenementen.

Reserve randweg Abdissenbosch

Reserve ten behoeve van de aanleg van de randweg Abdissenbosch.

Reserve eerherstel kasteel Schaesberg

Het dekken van de projectkosten "Eerherstel Slot Schaesberg", bestaande uit onderzoek en communicatie.

Reserve instandhouding religieus erfgoed

Instandhouding van wegkruisen, kappelletjes en ander religieus erfgoed.

Reserve monumentenbeleid

Het nastreven van het behoud van monumenten in goede kwaliteit middels subsidiëring en informatievoorziening.

Reserve klimaatbeleid

Reserve ten behoeve van de uitvoering van projecten in het kader van het klimaatuitvoeringsprogramma Landgraaf 2009–2012.

Reserve project 1 zonnepanelen

Reserve ter afdekking van het debiteurenrisico voortvloeiend uit de verstrekte geldleningen in het kader van het project zonnepanelen.

Reserve leader projecten

Reserve ter dekking van kosten voortvloeiend uit de actieve ondersteuning van plaatselijke initiatieven voor de sociale en economische ontwikkeling van het platteland, die tevens bijdragen aan de kwaliteit van het unieke landschap.

Reserve invulling personele taakstelling bestemmingsplannen

Dekking van een bestaande (oude) taakstelling op de personele lasten van de afdeling ROG, jaarlijks ingevuld door het afwickelen van bestemmingsplannen in opdracht van derden.

Reserve project Hoogstraat – Emmastraat

Deze reserve, die is gevormd uit de reserve Transformatie, is ingesteld om de afschrijvingslasten te dekken zolang de objecten in eigendom zijn en nog niet zijn gesloopt. Zodra de sloop aan de orde is dient deze reserve om het waarschijnlijke tekort op de binnenstedelijke herstructurering op te vangen.

Reserve rood voor groen

Het stimuleren van groen- en natuurontwikkeling ter compensatie van toegenomen bebouwingsdichtheid.

Reserve afboeking vastgoed Europaweg Noord

Het stimuleren van groen- en natuurontwikkeling ter compensatie van toegenomen bebouingsdichtheid.

Reserve taalonderwijs

De reserve wordt ingezet ter bestrijding van laaggeletterdheid.

Reserve combinatiefuncties

Reserve ter financiering van activiteiten in het kader van de implementatie van combinatiefuncties.

Reserve NASB

Reserve ten behoeve van activiteiten in het kader van het uitvoeringsprogramma sport 2011–2014.

Reserve toekomstbestendig accommodatiebeleid

Dekking van incidentele kosten c.q. afschrijvingslasten voortvloeiend uit investeringen in relatie tot toekomstbestendig accommodatiebeleid.

Reserve jeugdpreventieplan

Ter voorkoming van verhoogd gebruik van zwaardere vormen van jeugdhulp.

Reserve inburgering

Dekking van toekomstige kosten re-integratie en participatie in verband met dalende rijksbijdragen.

Reserve gezond in de stad

Financiering van de vier programmaonderdelen (JOGG, Gezond in Nieuwenhagen, Informele zorg en continueren van sport- en beweeginitiatieven in het voorliggend veld) die bijdragen aan het verminderen van gezondheidsachterstanden door een brede benadering en integrale aanpak.

Reserve woonwagens

Reserve gecreëerd naar aanleiding van door de gemeenteraad vastgestelde nota "woonwagenbeleid". De reserve wordt aangewend om invulling te geven aan de doelstellingen die in dit beleidskader zijn gesteld.

Reserve IZA

Veiligstellen van terugontvangen vermogen IZA Nederland i.v.m. liquidatie.

Reserve ICT-plan

Dekking van kosten voortvloeiend uit de uitwerking van het gemeentelijk ICT-plan.

VOORZIENINGEN

VOORZIENINGEN VOOR VERPLICHTINGEN, VERLIEZEN EN RISICO'S

Voorziening frictie professionele welzijnsorganisaties

Financiering van frictiekosten voortvloeiend uit de professionalisering van welzijnsorganisaties.

Voorziening oninbaar Kredietbank

Dekking van de oninbaarheid van verleende kredieten.

Voorziening assurantie eigen risico

Dekking van WA-claims beneden het eigen risico van € 2.269 die niet door de verzekeraar gedekt worden.

Voorziening wethouders pensioenen

Dekking waardeoverdrachten van pensioenen van wethouders en nabestaanden in voorkomende gevallen.

Voorziening wachtgeld wethouders

Dekking van wachtgeld t.b.v. voormalige wethouders.

Voorziening WAO/WIA/WGA

Dekking van kosten in verband met eigen risico WAO, WIA en WGA.

ONDERHOUDSVOORZIENINGEN

Voor diverse accommodaties en gebouwen zijn meerjarige onderhoudsplannen gemaakt. De onderhoudskosten komen ten laste van vooraf gevormde onderhoudsvoorzieningen. De onderhoudslasten worden hiermee gelijkmatig verdeeld over de verschillende begrotingsjaren.

VOORZIENINGEN MET RELATIE HEFFINGEN

Voorziening riolen

In 2014 gevormde voorziening ter voorkoming van te grote schommelingen in de rioolbelastingtarieven. Op basis van oude BBV-richtlijnen werd tot en met 2013 gewerkt met een egalisatiereserve riolen.

Voorziening stimuleringsregelen afkoppelen regenwater

Gedurende de looptijd van de stimuleringsregeling "afkoppelen regenwater van private verharding" de opkomende kosten hier uit te dekken.

Voorziening reiniging

In 2014 nieuw gevormde voorziening met als doel verwachte kostenstijgingen geleidelijk naar de burgers door te voeren via tarifiering. Het verschil tussen uitgaven en inkomsten wordt via deze voorziening gedekt. Op basis van de oude BBV-richtlijnen werd hiervoor een reserve reiniging ingezet.

Bijlage 5 – Algemene uitkering 2021–2024

Nr.	Maatstaven	2021	2022	2023	2024
A.	UITGAVENMAATSTAVEN WAAROP UITKERINGSFACTOR VAN TOEPASSING IS (UITKERINGSBASIS)				
1 e	OZB waarde van de niet-woningen	112.533	113.597	114.661	114.661
2	Inwoners	5.982.326	5.961.472	5.931.392	5.899.984
3 a	Éénouder huishoudens	1.147.750	1.074.234	1.074.652	1.074.652
3 b	Huishoudens	1.680.177	1.680.177	1.680.177	1.680.177
3 c	Eenpersoonshuishoudens	314.797	314.615	314.127	313.517
3 d	Eenpersoonshuishoudens 65 t/m 74 jaar	19.550	19.550	19.538	19.538
3 e	Eenpersoonshuishoudens 75 t/m 84 jaar	69.195	69.195	69.153	69.153
3 f	Eenpersoonshuishoudens 85 jaar en ouder	55.150	55.150	55.117	55.117
3 g	Eenouderhuishoudens met 2 of meer kinderen	544.268	497.418	497.684	497.684
3 h	Ouders met langdurig psychisch medicijngebruik	858.330	778.451	773.832	766.343
3 i	Medicijngebruik met drempel	3.365.791	3.348.505	3.325.215	3.300.576
3 j	Bedden	92.364	92.364	92.364	92.364
4 a	Jongeren < 18 jaar	4.163.280	3.913.853	3.889.729	3.852.085
4 b	Inwoners < 65 jaar	116.158	114.516	112.702	110.904
5	Ouderen > 64 jaar	977.648	999.835	1.024.124	1.047.173
5 a	Ouderen >74 en < 85 jaar	81.651	86.201	90.538	94.056
5 b	Ouderen 65 t/m 74 jaar	1.059	1.062	1.072	1.082
5 c	Ouderen 85 jaar en ouder	196	204	209	218
7	Huishoudens met lage inkomens	193.210	193.210	193.210	193.210
7 c	Huishoudens met lage inkomens met drempel	3.079.669	3.078.688	3.076.103	3.072.672
7 d	Huishoudens met laag inkomen 65 t/m 74 jaar	105.820	105.820	105.746	105.746
7 e	Huishoudens met laag inkomen 75 t/m 84 jaar	254.287	254.292	254.119	254.119
7 f	Huishoudens met laag inkomen 85 jaar en ouder	141.024	141.026	140.930	140.930
7 g	Jeugdigen in gezinnen met armoederisico	247.900	224.834	223.502	221.338
7 h	Gemiddeld gestandaard. inkomen (huishoudens)	-1.256.425	-1.148.294	-1.148.910	-1.148.910
7 i	Gemid. gestand. inkomen (huish. met kinderen)	-983.865	-899.152	-899.624	-899.624
7 j	Gemid. gestandaard. inkomen 65 t/m 74 jaar	216.946	216.946	216.798	216.798
7 k	Gemid. gestandaard. inkomen 75 t/m 84 jaar	521.787	521.798	521.431	521.431
7 l	Gemid. gestandaard. inkomen 85 jaar en ouder	289.770	289.774	289.569	289.569
8 a	Bijstandsontvangers	2.186.847	2.186.481	2.186.481	2.186.481
8 b	Loonkostensubsidie	1.954	1.954	1.954	1.954
8 c	Bijstandshuish. met minderjarige kinderen	185.121	169.184	169.273	169.273
8 d	Bijstandsontvangers eenouderhuishoudens	466.401	426.235	426.459	426.459
8 e	Re-integratie klassiek	1.029.153	1.028.700	1.028.270	1.027.827
11 a	Uitkeringsontvangers	405.195	405.195	405.195	405.195
11 b	Uitkeringsontvangers minus bijstandsontvangers	3.912.276	3.637.410	3.637.336	3.635.419
11 c	Wajong	778.748	777.979	775.956	773.334
12	Minderheden	290.736	290.718	290.718	290.718
13	klantenpotentieel lokaal	1.727.078	1.726.704	1.726.329	1.725.579
14	Klantenpotentieel regionaal	816.507	816.507	816.507	816.507
15 b	Extra groei leerling VO	54.699	54.699	54.699	54.699
15 d	Leerlingen (V) SO	47.065	47.065	47.065	47.065
15 e	Leerlingen VO	608.213	608.213	608.213	608.213
15 j	Basisonderw.leerl. met leerlingengewicht 0,3	-226.956	-207.444	-207.556	-207.556

Nr.	Maatstaven	2021	2022	2023	2024
15 k	Basisonderw.leerl. met leerlingengewicht 1,2	-225.743	-206.327	-206.438	-206.438
16	Land	101.032	101.032	101.032	101.032
18	Land * bodemfactor gemeente	66.149	66.149	66.149	66.149
19	Binnenwater	228	228	228	228
21	Oppervlakte bebouwing	127.676	127.676	127.676	127.676
22	Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor	630.256	630.256	630.256	630.256
22 a	Oppervlakte bebouwing woonkern	466.132	466.132	466.132	466.132
23	Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfact.	18.300	18.300	18.300	18.300
23 a	Oppervlakte bebouwing buitengebied	23.062	23.062	23.062	23.062
24 b	Woonruimten	1.058.263	1.058.263	1.058.263	1.058.263
25 b	Woonruimten * bodemfactor woonkernen	942.307	942.307	942.307	942.307
29	Historische woningen in bewoonde oorden	80.829	80.829	80.829	80.829
31 a	Investeringsbudget Stedelijke vernieuwing	7.684	7.684	7.684	7.684
31 b	Investeringsbudget Stedelijke vernieuwing	6.185	6.185	6.185	6.185
32 b	Omgevingsadressendichtheid (OAD)	1.579.190	1.579.730	1.580.540	1.581.351
34	Oeverlengte * bodemfactor gemeente	2.192	2.192	2.192	2.192
35 a	Oeverlengte * bodemfactor * dichtheidsfactor	16.456	16.382	16.301	16.217
36	Meerkernigheid	27.215	27.215	27.215	27.215
36 a	Kernen met 500 of meer adressen	60.296	60.291	60.279	60.263
37	Meerkernigheid * bodemfactor buitengebied	44.635	44.635	44.635	44.635
38	Bedrijfsvestigingen	190.067	190.067	190.067	190.067
39	Vast bedrag per gemeente	250.082	250.082	250.073	250.073
	Totaal maatstaven waarop uitkeringsfactor van toepassing is - <u>uitkeringsbasis</u> (A)	40.147.880	39.561.311	39.499.025	39.411.406
B.	UITKERINGSFACTOR	1,656	1,7	1,726	1,751
C.	UITKERINGSBASIS * UITKERINGSFACTOR (A*B)	66.484.890	67.254.228	68.175.317	69.009.373
D.	UITGAVENMAATSTAVEN WAAROP UITKERINGS - FACTOR <u>NIET</u> VAN TOEPASSING IS				
56 d	Suppletie uitkering integratie sociaal domein	774	774	774	774
E.	INTEGRATIE- EN DECENTRALISATIEUITKERINGEN WAAROP UITKERINGSFACTOR <u>NIET</u> VAN TOEPASSING IS				
71	Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches	121.239	121.239	121.239	121.239
103	Gezond in de stad	85.403			
170	Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving	75.396	75.396	75.396	75.396
205	Voorschoolse voorziening peuters	56.066	56.066	56.066	56.066
223	Armoedebestrijding kinderen	205.888	205.888	205.888	205.888
260	Integratie-uitkering voogdij/18+	1.962.795	1.962.795	1.962.795	1.962.795
261	Integratie-uitkering participatie	10.241.220	9.786.429	9.394.006	8.991.906
308	Inburgering	49.564	110.158	121.187	121.187
	Totaal integratie- en decentralisatieuitkeringen	12.797.571	12.317.971	11.356.801	11.534.477
F.	INKOMENSMATSTAVEN				
1 a	Waarde woningen eigenaar	-433.961	-438.412	-441.750	-446.201

Nr.	Maatstaven	2021	2022	2023	2024
1 c	Waarde niet-woningen eigenaar	-2.422.317	-2.495.287	-2.569.688	-2.646.950
1 f	Waarde niet-woningen gebruiker	-295.953	-298.613	-301.303	-304.890
	Totaal inkomensmaatstaven (F)	-3.152.201	-3.232.312	-3.312.741	-3.398.041
G.	ONDERUITPUTTING BCF	0	0	0	0
H.	TOTAAL ALGEMENE UITKERING (C+D+E+F+G)	76.131.035	76.340.662	76.799.927	77.146.583
	Algemene uitkering in vorige meerjarenbegroting (I)	73.073.098	72.527.344	73.565.818	73.565.818
	Absolute verhoging/verlaging t.o.v. vorige meerjarenbegroting	3.057.937	3.813.318	3.234.109	3.580.765

Reserveringen in de meerjarenramingen		2021	2022	2023	2024
	Stelposten lasten begroting 2021				
	Loon- en prijscompensatie 2021		50.000	50.000	50.000
	Loon- en prijscompensatie 2022			50.000	50.000
	Loon- en prijscompensatie 2023				50.000
	Loon- en prijscompensatie 2024				
	Toezicht en handhaving kinder- en gastouderopvang en peuterspeelzalen	26.670	26.670	26.670	26.670
	Ambulantisering GGZ	67.074	78.720	80.642	80.642
	Integratie-uitkering Inburgering	49.564	110.158	121.187	121.187
	Donorwet	12.779	12.963	13.232	13.232
	BBZ levensvatbaarheidsonderzoeken	22.600	23.015	23.594	23.594
	Saldo reserveringen en correcties in jaarschijf	178.687	301.526	365.325	415.325
Af	Reserveringen vorige meerjarenbegroting	121.042	196.042	271.042	271.042
	Mutaties reserveringen t.o.v. meerjarenbegroting 2021-2024	57.645	105.484	94.283	144.283
C:	BUDGETTAIR EFFECT	3.000.292	3.707.834	3.139.826	3.436.482
	Gebruik egalisereserve algemene uitkering				
	Storting algemeen		335.079		165.727
	Onttrekking algemeen	273.463		431.929	
	BUDGETTAIR EFFECT incl. gebruik egalisereserve	3.273.755	3.372.755	3.571.755	3.270.755
	Functionele vertaling naar begroting 2021-2024				
	Invoering verplichte zorg GGZ inrichting (verlaging decentralisatie-uitkering)	-29.000	-30.000	-31.000	-32.000
	Brede impuls combinatiefuncties/sportcoaches (verhoging decentralisatie-uitkering)	2.755	2.755	2.755	2.755
	Lasten jeugddeel sociaal domein	1.400.000	1.500.000	1.700.000	1.700.000
	Resterend budgettair effect op (lopende) begroting	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.600.000

Verloop egalisatiereserve algemene uitkering	2021	2022	2023	2024
Stand per 01-01	1.259.534	1.126.675	1.449.857	1.356.122
Stortingen eerdere meerjarenbegroting	150.416	0	338.194	338.194
Stortingen nieuwe meerjarenbegroting 2021 - 2024	0	1.160.079	0	165.727
Onttrekkingen eerdere meerjarenbegroting	9.812	836.897	0	0
Onttrekkingen nieuwe meerjarenbegroting 2021 - 2024	273.463	0	431.929	0
Begroot ultimo	1.126.675	1.449.857	1.356.122	1.860.043

Bijlage 6 Toelichting op de verbonden partijen (gemeenschappelijke regelingen, stichtingen/verenigingen en coöperaties/vennootschappen)

Onderdeel I. Gemeenschappelijke regelingen

1. Anti-discriminatievoorziening – Centrumgemeente Maastricht

Besluit tot deelneming	Collegebesluit van 3 maart 2009 (toestemming raad 9 april 2009)
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling (2 centrumgemeenten)
Programma	1. Veiligheid
Bestuurlijk belang	Provincie breed uitvoeren wettelijke verplichting ADV
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: M. Broekmans (Bestuurlijke en Concern Zaken) Financieel: R. Swelsen (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

Het doel van de Regeling is het aan de inwoners van de deelnemende gemeenten bieden van toegang tot een antidiscriminatievoorziening en het daardoor (laten) oprichten en het in stand houden van de AntiDiscriminatieVoorziening Limburg (ADV-Limburg).

Actieve informatieplicht

N.v.t.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De meest efficiënte gezamenlijke invulling van deze wettelijke verplichting.

Ontwikkelingen

De ADV Limburg ontwikkelt zich mede door de gezamenlijke aanpak verder tot expertisecentrum voor de gehele provincie en creëert draagvlak voor een effectieve en duurzame aanpak van discriminatie.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Geen bijzonderheden.

Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 16
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		n.v.t.

De jaarlijkse gemeentelijke bijdrage wordt betaald aan de centrumgemeente Maastricht, naar rato van het aantal inwoners per 1-1 van het lopende begrotingsjaar (bron: CBS).

(Financiële) Risico's

Geen Bijzonderheden.

2. Bestuursovereenkomst informele zorg – Gemeente Heerlen

Besluit tot deelneming	Bestuursovereenkomst samenwerking informele zorg
Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk. Gemeenschappelijke regeling
Programma	6. Sociaal domein
Bestuurlijk belang	Via stuurgroep WMO: wethouder A. Schiffelers
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: F. Zijlstra (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: M. Theunissen (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

Het gezamenlijk subsidiëren van de instellingen.

Actieve informatieplicht

N.v.t.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De bestuursovereenkomst is in 2019 aangegaan. Hiermee heeft gemeente Landgraaf de subsidiering van Cizop, Buddyzorg en Levanto vrijwilligers overgedragen aan gemeente Heerlen. Dit met als doel om te besparen op de administratieve lasten van zowel de gemeente als de instellingen. Zij hoeven nog maar op 1 plek hun aanvraag en verantwoording in te dienen. Daarnaast kunnen de deelnemende gemeenten, middels een periodiek overleg, eenduidiger inhoudelijk sturen op de te behalen resultaten en ontwikkelpunten, die enkele lokale verschillen daargelaten, voor alle gemeenten hetzelfde zijn.

Ontwikkelingen

In overleg met de instellingen zijn subsidievoorwaarden opgesteld. Middels regionale voortgangs-overleggen wordt de voortgang op deze voorwaarden gemonitord. Daarnaast is in de bestuursovereenkomst een evaluatie van de regionale samenwerking ten behoeve van de subsidiering van de organisaties voorzien begin 2021.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Geen bijzonderheden.

Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 88
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		n.v.t.

(Financiële) Risico's

Geen bijzonderheden.

3. BsGW (Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen) – Roermond

Besluit tot deelneming	Oppericht in 2011
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling met openbaar lichaam
Programma	0. Bestuur en ondersteuning 7. Volksgezondheid en milieu
Bestuurlijk belang	Wethouder C. Wilbach vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf in het Algemeen Bestuur
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: M. Ubachs (Planning en Control) Financieel: M. Ubachs (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De BsGW draagt zorg voor het heffen en innen van alle lokale belastingen en beheert de basisregistratie WOZ (administratie en waardering).

Tot het takenpakket horen:

- Advisering en opstellen van conceptverordening(en);
- De opbouw van benodigde basisregistraties;
- Het opleggen en innen van de aanslagen tot en met de
- Dwanginvordering en oninbaar verklaring;
- Afhandeling van klantreacties gedurende al deze processtappen.

De BsGW doet dit tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/prestatie verhouding gekoppeld aan een optimaal niveau van dienstverlening. In het kader van efficiency hoort hierbij ook de uitbouw van de samenwerking als groeimodel gericht op uitbreiding met andere deelnemende gemeenten.

Actieve informatieplicht

BsGW stelt jaarlijks een begroting op waarover de gemeente haar zienswijze mag kenbaar maken. Verder worden 4 bestuursrapportages en uiteindelijk het jaarverslag en de jaarrekening opgesteld ter verantwoording. Daarnaast ontvangt elke gemeente per kwartaal een uitvoeringsrapportage waarbij over de te ontvangen belastingen en heffingen wordt gerapporteerd.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

In de begroting 2017 zijn op basisverordeningen de tarieven voor belastingen en heffingen vastgesteld. BsGW draagt zorg voor het innen van de opbrengsten belastingen en heffingen voor de komende jaren. Van BsGW wordt verwacht dat zij dit tegen een zo laag mogelijke prijs doen in combinatie met de verwachte kwaliteit zoals deze in de dienstverleningsovereenkomst is vastgelegd.

Ontwikkelingen

BsGW telt inmiddels 30 deelnemende gemeenten en 2 waterschappen. Slechts 3 Limburgse gemeenten nemen niet deel in BsGW. BsGW zal deze gemeenten niet meer actief benaderen voor deelname, maar de komende tijd vooral nadruk leggen op het verbeteren van de kwaliteit van dienstverlening richting de deelnemende gemeenten en kostenreductie. Daarvoor is er een ondernemingsplan opgesteld dat in de komende jaren wordt uitgevoerd.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De gemeente Landgraaf heeft de uitvoeringszaken belastingen en heffingen in zijn geheel overgedragen aan BsGW. De gemeente Landgraaf blijft verantwoordelijk voor het vaststellen van de tarieven via de verordeningen. Het beleid daartoe wordt jaarlijks vastgesteld door de raad.

Financieel

	<i>(x 1.000)</i>	
Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0	€ 0
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 490
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij *	€ 1.190	€ 1.190
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij *	€ 5.630	€ 5.628
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

(Financiële) Risico's

BsGW voert een eigen risicomanagement uit en op basis daarvan houden zij een weerstandscapaciteit aan waarmee ze de majeure risico's kunnen opvangen, mochten deze opkomen. Op dit moment speelt bij BsGW een belangrijk risico: proceskosten WOZ-bezwaren. In de begroting is het bedrag voor proceskosten geraamd, hierbij is de laatste jaren echter sprake van een onderschrijding. De Raad heeft bij het vaststellen van de jaarrekening 2019 en meerjarenbegroting 2021–2024 een zienswijze ingediend om de teveel geraamde kosten terug te betalen aan de gemeenten.

4. Bureau VSV (leerplicht) – Centrumgemeente Heerlen

Besluit tot deelneming	Besluit bestuursovereenkomst in 2003
Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk, aan het college van de gemeente Heerlen opgedragen taak.
Programma	4. Onderwijs
Bestuurlijk belang	Stuurgroep: wethouder A. Schiffelers
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: F. Kettenis (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: R. Swelsen (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Stuurgroep VSV

Openbaar belang dat wordt behartigd

Het uitvoeren van de leerplichtwet, regionaal meld- en coördinatiepunt voortijdig schoolverlaten.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Kwartaalrapportages.
3. Jaarrekening en jaarverslag

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Op 14 juli 2020 is het college akkoord gegaan met de vernieuwde Bestuursovereenkomst 2020, inzake Regionale Meld- en Coördinatiefunctie Voortijdig Schoolverlaten. Voor 1 augustus 2020 zullen alle Parkstadgemeenten deze overeenkomst ondertekenen. Ook met de nieuwe overeenkomst heeft de gemeente Landgraaf haar taken op dit gebied overgedragen aan het Bureau VSV dat onderdeel uitmaakt van de gemeente Heerlen. Het doel is het realiseren van een sluitende regionale aanpak ter voorkoming van voortijdig schoolverlaten en regionale samenwerking voor de uitvoering van de leerplicht wet.

Ontwikkelingen

Gekoppeld aan de nieuwe bestuursovereenkomst is de meerjarenbegroting vanaf 2020 gedeeld. Deze meerjarenbegroting zal de overgedragen taken waarborgen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De afspraak is om de projecten 'Schoolcoach' en 'Kwetsbare jongeren' door te voeren. Deze zijn vanaf 2021 vertaald in de begroting.

Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 183
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		n.v.t.

(Financiële) Risico's

Het verlagen van de bijdragen door gemeenten en andere financiers, waardoor de exploitatie van bureau VSV op termijn onder druk komt te staan.

5. Centrumregeling regionale samenwerking Parkstad opvang en beschermd wonen Wmo 2015 – Centrumgemeente Heerlen

Deelname besluit	Besluit Raad Gemeenschappelijke Regeling
Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk. Gemeenschappelijke Regeling
Programma	6. Sociaal Domein
Bestuurlijk belang	Wethouder A. Schiffelers
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: R. Dautzenberg (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: M. Theunissen (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De centrumregeling regionale samenwerking Parkstad opvang en beschermd wonen Wmo 2020 is in het leven geroepen om de taak opvang en beschermd wonen binnen de Wmo binnen Parkstad uit te voeren. De verantwoordelijkheden voor de taak liggen bij de deelnemende gemeenten. Het Rijksbudget wordt verstrekt aan de centrumgemeente Heerlen.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Jaarrekening en jaarverslag

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Binnen Parkstad Limburg worden taken in toenemende mate gemeenschappelijk uitgevoerd. Bij deze taak moeten de centrumgemeente en de andere Parkstadgemeenten samenwerken omdat ze samen de verantwoordelijkheid en het budget hebben. Maar ook vanuit de inhoudelijke noodzaak omdat bij opvang en beschermd wonen de individuele gemeenten een belangrijke rol spelen in het voortraject en de nazorg.

Ontwikkelingen

In 2018 is Parkstadbreed de toekomstvisie maatschappelijke opvang en beschermd wonen vastgesteld. In 2019 is gestart met de eerste uitvoeringsagenda als voorbereiding op de verdere decentralisatie opvang en beschermd wonen. Uitgangspunt hierbij is dat elke gemeente verantwoordelijk is en de financiële middelen ontvangt voor het beschermd wonen en op termijn maatschappelijke opvang van haar inwoners en dat deze zorg zoveel mogelijk in de eigen omgeving moet worden geleverd. Dit betekent dat de centrumgemeente constructie wordt herzien en dat er nieuwe afspraken over financiering en verantwoordelijkheden worden gemaakt. Uitgangspunt is dat regionale voorzieningen ook regionaal bekostigd blijven. De decentralisatie voor beschermd wonen gaat in op 1 januari 2020 met een ingroeipad van 10 jaar. Het besluit over de decentralisatie van de maatschappelijke opvang is uitgesteld tot 2024.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De gemeente bewaakt via de stuurgroep Wmo Parkstad de uitvoering van de centrumregeling via de jaarlijkse rapportages en het voorbereiden van de begroting.

Financieel

	<i>(x 1.000)</i>	
Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		n.v.t.

Naast rijksmiddelen die de gemeente Heerlen rechtstreeks ontvangt, geven de deelnemende gemeenten een bijdrage naar rato van het inwonersaantal indien de rijksmiddelen ontoereikend zijn. Voor 2020 wordt verwacht dat de rijksmiddelen toereikend zijn.

(Financiële) Risico's

N.v.t.

6. GGD Zuid-Limburg – Geleen

Besluit tot deelneming	Besluit Raad 15-12-2005 Gemeenschappelijke Regeling GGD Zuid-Limburg
Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk. Gemeenschappelijke Regeling
Programma	7. Volksgezondheid en milieu
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur: wethouder A. Schiffelers Plv. lid Algemeen Bestuur. Burgemeester R. Vlecken
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: N. Offermans (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: M. Theunissen (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De GGD heeft een taak op het gebied van preventieve gezondheidszorg. Een aantal taken is vastgelegd in de Wet Publieke Gezondheid.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Jaarrekening en jaarverslag

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De GGD wordt beschouwd als een instituut dat hoogwaardige kwaliteit levert en is een belangrijke partner in de realisatie van het gezondheidsbeleid. De komende jaren is het streven erop gericht om de Trendbreuk te realiseren en wordt gewerkt aan een nieuw basispakket voor de Jeugdgezondheidszorg

Ontwikkelingen

Het algemeen bestuur van de GGD heeft het Meerjarenperspectief 2020-2023 vastgesteld. Dit betekent dat de inhoudelijke en financiële kaders de komende jaren onderwerp van gesprek zijn met de 16 Zuid-Limburgse gemeenten. Daarnaast is het regionale gezondheidsbeleid geactualiseerd en eind 2019 door de gemeenteraden vastgesteld. Daarbij wordt naast de wettelijke taken ingezet op het realiseren van de Trendbreuk in 2030, waarbij de focus wordt gelegd op de jeugd als gezonde generatie. De uitvoering is belegd bij het programmabureau Trendbreuk dat bij de GGD is ondergebracht.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De gemeente bewaakt dat de GGD de hoogwaardige kwaliteit blijft leveren en onderneemt activiteiten die er op gericht zijn om meer inzicht in de begroting en exploitatie van de GGD ZL te verkrijgen. Voor wat betreft de ontwikkeling van de GGD, als netwerkpartner binnen het gehele sociaal domein geldt dat de gemeente en de GGD samen zoeken naar antwoorden op de inhoudelijke ambities. Hierbij wordt gezocht naar slimme verbindingen op inhoudelijk, organisatorisch en financieel vlak.

Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 1.743*
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 1.814	€ 1.814
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij **	€ 21.496	€ 28.967
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		-/- 350

* Inclusief bijdrage Veilig Thuis. Per 1 januari 2015 is Veilig Thuis op verzoek van alle gemeenten in Zuid-Limburg ondergebracht bij de GGD Zuid-Limburg en als zodanig ook verwerkt in de begroting van de GGD.

** Wij beschikken niet over een begrote balans. Voor wat betreft het verwachte vreemd vermogen in 2021 is uitgegaan van het vreemd vermogen per 31 december uit de jaarrekening 2019.

(Financiële) Risico's

De financieel kwetsbare positie van de GGD is tweeledig: enerzijds is in de exploitatie onvoldoende ruimte om tegenvallers c.q. risico's op te vangen en anderzijds is ook de vermogenspositie onvoldoende om financiële risico's te dekken. Hierdoor is het weerstandsvermogen (de verhouding tussen weerstandscapaciteit en risico's) te laag.

De algemene reserve (onderdeel GGD) binnen de GGD ZL bedraagt momenteel € 1.813.808 (stand per 31 dec. 2019).

Door deelnemende gemeenten is gekozen om geen weerstandsvermogen op te bouwen bij de GGD. Mogelijke verliesbijdragen worden naar rato inwonertal door de gemeenten gedragen. Vanaf 2020 gaat de GGD de taken van de Jeugdgezondheidszorg van 0 tot 18-jarigen uitvoeren. Doordat tot 2020 elke gemeente individueel budgetafspraken en dienstverleningsafspraken hebben gemaakt met de jeugdgezondheidszorg aanbieders 0 tot 4-jarigen, is bij harmonisatie van deze afspraken binnen de Gemeenschappelijke Regeling GGD het mogelijk dat herverdelingseffecten per individuele gemeente ontstaan.

De GGD ZL geeft in de begroting en in de opgenomen consequenties van het meerjarenperspectief 2021–2024 inzicht in de financiële positie. Uit de opgenomen risico-inventarisatie blijkt dat indien deze risico's maximaal zullen opkomen, gemeenten zullen moeten bijspringen. Zie risicoparagraaf (4e W) voor het risico (Kans*Impact) voor Landgraaf.

7. Het Gegevenshuis – Landgraaf

Besluit tot deelneming	Februari 2015, College
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling met openbaar lichaam
Programma	0. Bestuur en Ondersteuning
Bestuurlijk belang	Het bestuur van de GR bestaat uit een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. In beide gevallen wordt Landgraaf vertegenwoordigd door burgemeester R. Vlecken.
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: K. Collaris (FB), B. Schiffers(ROG) Financieel: R. Swelsen (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

“Het Gegevenshuis” heeft tot doel het ontzorgen van de deelnemers op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimteregelerelateerde (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Kwartaalrapportages.
3. Jaarrekening en jaarverslag

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De schaalgrootte van de gemeente Landgraaf rechtvaardigt niet altijd een solitaire manier van werken. Bovendien streeft de Rijksoverheid ook naar grotere gemeenten om zo de taken die aan gemeenten worden gedecentraliseerd beter te borgen. Het samenwerken met andere (Parkstad) gemeenten zoals in de GR Gegevenshuis, is een manier om hieraan tegemoet te komen.

Ontwikkelingen

Het Gegevenshuis streeft naar het uitbreiden van dienstverlening naar de huidige deelnemers. Daarnaast zal ook het aantal deelnemers moeten toenemen om zodoende een schaalgrootte te verwerven die kostenbesparingen bij de deelnemende gemeenten mogelijk moet maken. Zo is naast de toetreding van het Waterschap Limburg op 1 januari 2017 ook de gemeente Eijsden–Margraten 1 januari 2018 toegetreden. De gemeente Sittard–Geleen is in juni 2020 toegetreden.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het inwinnen, beheren en leveren van data ontwikkelt zich steeds meer naar een specialisme dat nodig is om de digitale overheid vorm te geven. In 2020 zijn door Het Gegevenshuis (in navolging op de eerdere stappen die al vanaf 2017 vorm krijgen) weer nieuwe stappen gezet om de deelnemers in stelling te brengen om de slag naar datagestuurde werken te maken. Data die betrekking hebben op ruimte, bouwen,

bodem, lucht, water, natuur, geluid, cultuurhistorie etc. moeten in onderling verband gebracht worden, waarbij de koppeling via de geometrie voor de hand ligt.

Er loopt in Landgraaf een traject waarbij we het ruimtelijk databeheer binnen Landgraaf synchroniseren en harmoniseren. We werken aan een systeem van eenmalige inwinning, eenmalig registreren en meervoudig gebruik. Dit leidt tot een betere efficiëntie en een verbetering van onze data.

Vanuit dit traject zijn we opties aan het bekijken die eventueel mogelijk zijn om databeheer over te brengen naar Het Gegevenshuis.

Financieel

Omschrijving financiële informatie	<i>(x 1.000)</i>	
	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0	€ 0
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 291
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 114	€ 57
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij *)	€ 287	€ 217
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		0

* Deze structurele bijdrage is voor de basisdeelname aan de GR en de bijdrage t.b.v. databeheer rollen.

(Financiële) Risico's

Vooralsnog worden geen (financiële) risico's onderkend.

8. Inkoop jeugdzorg regio Zuid-Limburg – Centrumgemeente Maastricht

Besluit tot deelneming	Besluit Raad Gemeenschappelijke Regeling d.d. 23 september 2014. Besluit Raad Wijziging centrumregeling d.d. 24 september 2015. Besluit Raad Gemeenschappelijke Regeling 2019–2022 d.d. 27 september 2018.
Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk. Gemeenschappelijke Regeling.
Programma	2. Maatschappelijke voorzieningen
Bestuurlijk belang	Wethouder A. Schiffelers
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: I. de Jel (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: M. Theunissen (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De gemeente Maastricht is als centrumgemeente in samenwerking met de regiogemeenten verantwoordelijk voor het realiseren van een aantal voorzieningen voor jeugdhulp en het bevorderen van ketensamenwerking.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting en uitvoeringsplan.
2. Kwartaalrapportages.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Binnen Zuid-Limburg wordt samengewerkt op het gebied van jeugdhulp. Het gaat daarbij om afstemming tussen de 16 gemeenten in Zuid-Limburg.

Ontwikkelingen

M.i.v. 1 januari 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor alle vormen van jeugdhulp. Voor de inkoop van deze jeugdhulp hebben de 16 gemeenten in Zuid-Limburg voor de niet landelijk c.q. lokaal ingekochte jeugdhulp gekozen voor gezamenlijke inkoop door middel van een centrumgemeente constructie. Er is sprake van een basispakket en een keuzepakket. Hierbij fungeert Maastricht als centrumgemeente. Deze centrumregeling is in september 2018 door de raad vastgesteld voor de periode 2019–2022. Bij deze centrumregeling hoort een Service Level Agreement. Conform de centrumregeling stelt Maastricht jaarlijks een uitvoeringsplan op, waarin de uit te voeren werkzaamheden door de centrumgemeente nader zijn uitgewerkt. De stuurgroep Jeugd ZL zal het uitvoeringsplan voor 2021 vaststellen. Het uitvoeringsplan wordt jaarlijks geactualiseerd. Ieder kwartaal wordt een actuele voortgangsrapportage verstrekt door de centrumgemeente.

Landgraaf heeft besloten alleen het basispakket af te nemen. Dit basispakket behelst de inkoop van crisishulp, verblijf en de gecertificeerde instellingen (jeugdbescherming en jeugdreclassering). De inkoop basishulp jeugd (ambulante begeleiding en behandeling) is vanaf 2019 vormgegeven op de schaal van

Heerlen, Landgraaf en Voerendaal en aan JENS gegund. Inhoudelijk wordt wel inzake doelgroep arrangementen onderwijs-jeugd op regionale schaal samengewerkt.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Samenwerking continueren en zorgen voor optimale afstemming tussen landelijke, (sub)regionale en lokale activiteiten.

Financieel

	<i>(x 1.000)</i>	
Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 6.527
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		n.v.t.

(Financiële) Risico's

Zie programma.

9. ISDBOL (Intergemeenschappelijke Sociale Dienst Brunssum, Onderbanken en Landgraaf) – Brunssum

Besluit tot deelneming	Raad: 14 december 2006, op voorstel van college d.d. 7 november 2006
Juridische rechtsvorm	Publiek, Gemeenschappelijke Regeling
Programma	6. Sociaal Domein
Bestuurlijk belang	Dagelijks Bestuur: Wethouder C. Wilbach Algemeen Bestuur: Wethouder C. Wilbach Raadsleden P. Willemsen–Nadenoen en M. van Caldenberg
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: F. Zijlstra (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: M. Ubachs (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De drie deelnemende gemeente hebben op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen de beleidsvoorbereiding en uitvoering van hun taken met betrekking tot onderdelen van de Participatiewet overgedragen aan de ISD BOL.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. 1^e en 2^e bestuursrapportage
3. Jaarrekening en jaarverslag

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Het primaire doel van de gemeente is het beschikken over een uitvoeringsorganisatie die op betrouwbare, effectieve, efficiënte, professionele en innovatieve wijze uitvoering geeft aan de haar opgedragen taken. De eigen verantwoordelijkheid van de burger moet hierbij centraal staan. De dienst dient haar taken zo uit te voeren dat steeds zo min mogelijk mensen afhankelijk zijn of worden van een uitkering en daar waar mensen dit toch worden de tijd dat ze een beroep moeten doen op een uitkering zo kort als mogelijk te houden. Voor wat betreft de mensontwikkeling en de uitstroom naar werk zijn het gemeentelijk Werkbedrijf en het regionale Werkgeversservicepunt belangrijke partners.

De organisatie heeft ook een rol in het signaleren van mogelijke problemen op andere terreinen en daar waar aan de orde te zorgen voor een adequate doorverwijzing dan wel het zelf organiseren van de noodzakelijke ondersteuning.

Ontwikkelingen

Door de economische recessie is in de afgelopen jaren sprake geweest van een toename van het aantal personen met een WWB-uitkering. Deze toename is zowel in 2013 als in 2014 onder de prognose gebleven, waardoor we in beide jaren “voordeelgemeente” zijn geweest. Na jaren waarin we uit eigen middelen hebben moeten toelagen op de uitkeringen is in deze jaren een klein positief resultaat gerealiseerd. Met ingang van 1 januari 2015 is de Participatiewet in werking getreden. Daarnaast worden

vanaf deze datum de middelen van de gebundelde uitkering (BUIG) verdeeld op basis van een ander verdeelmodel. De invoering van dit nieuw verdeelmodel, dat voor 2016 jaarlijks nog aangepast is, heeft een forse verlaging van het beschikbare budget als gevolg gehad. Dit, in combinatie met het niet dalen van het aantal mensen dat een beroep doet op de uitkering heeft vanaf 2015 een tekort opgeleverd op de BUIG. In 2017, 2018 en 2019 is wel sprake geweest van een daling van het aantal mensen met een bijstandsuitkering. Toch was het rijksbudget onvoldoende. Ondanks alle acties die ingezet zijn om de negatieve gevolgen van het nieuwe model ook meerjarig in positieve zin te beïnvloeden heeft dit niet geleid tot aanpassingen van het verdeelmodel die gunstig voor Landgraaf hebben uitgekapt. Aan de inkomstenkant is het dan ook niet de verwachting dat de verdeling van de BUIG voor de komende jaren positiever zal uitvallen. Zeker wanneer we rekening houden met de gevolgen van de COVID-19 crisis. Daar waar de cliëntenaantallen afgelopen jaren met ca. 2% gedaald zijn, is in 2020 (t.m. juni 2020) een stijging van ruim 6% zichtbaar. Zonder adequate compensatie van het Rijk zijn grote tekorten te verwachten.

Bij de bijzondere bijstand lijken we nu een stabilisatie te zien. Daar waar in 2018 nog flinke stijgingen waren, is dit voor 2019 en verwachting 2020 gestabiliseerd. De grootste kostenpost bewindvoering blijft op dit moment ca. € 1,5 mln.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het beleidskader voor de uitvoering van de participatiewet ligt in het meerjarenbeleidsplan “iedereen doet mee naar vermogen” en de nota “Landgraaf maakt werk van participatie”. In de laatste nota wordt de focus gelegd op toeleiding naar de arbeidsmarkt, ook van kandidaten met een afstand tot deze arbeidsmarkt. In 2018 is een plan opgesteld waarin gekomen is tot een verdere taakverdeling tussen de betrokken partijen. Hierin is afgesproken dat de kandidaten met een ontwikkelpotentieel alleen nog voor inkomensondersteuning een beroep doen op ISD BOL. Ook wordt de groep met een ontwikkelbaarheid van 0-30% gescreend en daar waar ontwikkel potentieel is overgeheveld naar het mens ontwikkelbedrijf.

Financieel

Omschrijving financiële informatie	<i>(x 1.000)</i>	
	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 20.431
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 0	€ 0
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 5.151	€ 5.315
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

* Voor wat betreft het verwachte vreemd vermogen in 2021 is uitgegaan van het saldo vreemd vermogen per 31 december 2021 uit de meerjarenbegroting 2021.

(Financiële) Risico's

Zie programma 6 Sociaal Domein, onder “Wat zijn de risico's”.

10. Kredietbank Limburg – Geleen

Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk, Gemeenschappelijke Regeling
Programma	6. Sociaal Domein
Bestuurlijk belang	Lid Dagelijks Bestuur en lid Algemeen Bestuur: wethouder C. Wilbach
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: R. van Ginneken (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: M. Ubachs (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De Kredietbank Limburg is een gemeenschappelijke regeling die ten doel heeft:

- het op sociaal/maatschappelijk verantwoorde wijze verstrekken van krediet;
- het verrichten van activiteiten in het kader van regelen van schulden;
- het bieden van hulp aan personen die in financiële problemen zijn geraakt of dreigen te geraken; daaronder wordt mede verstaan het geven van voorlichting;
- het verrichten van financiële diensten evenals verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

In het kader van de Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSPN) kan de Kredietbank Limburg bewindvoeringstaken uitvoeren. De Kredietbank Limburg heeft geen winstoogmerk.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Kwartaalrapportages.
3. Jaarrekening en jaarverslag
4. Begrotingswijziging, voor zover noodzakelijk

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Belangrijke doelstelling van de gemeente is het welzijn van haar burgers. Door de inzet van de Kredietbank Limburg wordt, door middel van schuldhulptrajecten, ondersteuning gegeven aan inwoners die in financiële problemen zijn gekomen en die daar zonder hulp van buiten niet meer uit dreigen te komen. De Kredietbank heeft hierbij niet alleen een rol naar de inwoners maar is ook een belangrijke samenwerkingspartner voor de gemeente en haar andere partners in het kader van vroegsignalering.

Ontwikkelingen

Door de deelname aan het Dagelijks en Algemeen Bestuur van de portefeuillehouder Armoedebeleid en Schuldhulpverlening, is directe beleidssturing bij de Kredietbank geborgd. In de afgelopen jaren is enerzijds ingezet op beheersing van de kosten, en dan met name de bijdrage in het exploitatietekort, en het optimaliseren van de dienstverlening. Dat heeft zijn beslag gekregen in de visie 'KBL 2.0 Anders Denken, Anders Doen'. De werkwijze vanuit deze visie is in de afgelopen jaren grotendeels uitgerold, hetgeen bijvoorbeeld geleid heeft tot uniformering van werkprocessen. Achtergrond is het willen realiseren van optimale dienstverlening tegen zo laag mogelijke kosten. Daarom is inmiddels ook een

nieuwe agenda opgesteld met de aandachtspunten voor de komende jaren. De backoffice van de KBL is sinds 2014 in Geleen. De klantcontacten zijn nog steeds dicht bij de klant bij de ketenpartners (in Landgraaf bij Welsun). Hierdoor blijft het mogelijk om aan te sluiten bij lokale ontwikkelingen en steeds te zoeken naar de beste manier om de samenwerking lokaal vorm te geven.

Om financiële tegenvallers zo veel als mogelijk te voorkomen wordt vanaf 2019 gewerkt met hogere tarieven die ervoor moeten zorgen dat de exploitatie sluitend is. Omdat gemeenten betalen op basis van realisatie kan ook bij deze hogere tariefstelling sprake zijn van een tekort indien gemeenten minder afnemen dan begroot.

Belangrijke aandachtspunten voor 2021 zijn de te verwachte hogere instroom als gevolg van een grotere groep mensen die door de coronacrisis in de financiële problemen komt. De NVVK verwacht een toename met 30% van het aantal mensen met schulden. Dit zal ongetwijfeld leiden tot een toename van het aantal mensen dat een beroep doet op ondersteuning door de KBL.

In 2021 gaat de wijziging van de Wet gemeentelijk schuldhulpverlening in. Door deze wetswijziging krijgen we als gemeente meer mogelijkheden om gegevens uit te wisselen om op die manier mensen met financiële problemen eerder te traceren. Hieraan zijn ook aan aantal verplichting voor de gemeente gekoppeld. Onder meer de termijn waarbinnen een persoon een aanbod voor schuldhulpverlening moet krijgen en termijn waarbinnen de beschikking, met daarin het plan van aanpak, afgegeven moet worden. De verwachting is dat ook door deze wetswijziging het aantal personen dat gebruik maakt van schuldhulpverlening stijgt.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De gemeente Landgraaf is bij de oprichting van de gemeenschappelijke regeling Kredietbank Limburg in 2005 toegetreden. De Kredietbank Limburg levert diensten met betrekking tot: Sociale Kredietverlening, Schuldhulpverlening, Budgetbeheer, Beschermingsbewind en WSNP. In Landgraaf vormt de KBL de 2e lijn. De poort tot schuld dienstverlening wordt gevormd door Welsun, waarbij aan de poort de dienstverlening integraal vorm gegeven wordt. Uitgangspunt is steeds om die ondersteuning in te zetten die voor de persoon nodig is, waarbij geldt zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig. Door bijvoorbeeld meer in te zetten op saneringskredieten kan voorkomen worden dat bewindvoering nodig is. Naast de Kredietbank wordt samengewerkt met andere partners zoals de Intergemeentelijke Sociale Dienst, de woningvereniging en WML. 2021 zal vooral in het kader staan van uitwerken van de gevolgen van de wijziging van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening en de overige wetswijzigingen op dit gebied. Daarnaast zal ook antwoord gevonden moeten worden op het oppakken van de grotere toestroom als gevolg van de crisis.

Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 298
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 0	€ 0
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*)	€ 12.404	€ 11.273
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

* Wij beschikken niet over alle benodigde gegevens om het verwachte vreemd vermogen te bepalen. Het verwachte vreemd vermogen in 2021 is bepaald aan de hand van het vreemd vermogen uit de jaarrekening 2019 en de geprognoseerde balans 2021.

(Financiële) Risico's

Voor 2021 is op basis van het verleden, trends en ambities van de GR-gemeenten een inschatting gemaakt over de in te zetten schuldhelpverlening voor KBL als totaal. De KBL heeft dit in de begroting 2021 nog niet vertaald naar een bijdrage per gemeente. Voor 2021 en verdere jaren is in onze begroting rekening gehouden met een bijdrage, die procentueel gelijk is aan ons aandeel in de kosten van 2019. Zowel als gevolg van de wetwijziging als de crisis wordt een toename verwacht van het aantal personen dat een beroep gaat doen op schuldhelpverlening. De omvang hiervan is nu nog niet te voorzien. Zeker is in dat het nu in de begroting opgenomen bedrag niet voldoende zal zijn.

In 2008 is een voorziening van € 2,4 mln. gevormd voor de afboeking van oninbare kredieten. Met de jaarrekening 2019 is deze voorziening, mede naar aanleiding van de bijdrage in de afschrijving op oninbare kredieten, op peil gebracht.

11. Omnibuzz – Sittard

Besluit tot deelneming	26 mei 2016: GR gepubliceerd en in werking getreden 19-2-2020: Raad akkoord met wijziging GR 21-4-2020: wijziging GR bekrachtigd door college
Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk, Gemeenschappelijke Regeling
Programma	6. Sociaal Domein
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur: wethouder A. Schiffelers
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: I. de Jel (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: M. Theunissen (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

31 Limburgse gemeenten hebben de inkoop, aansturing van en regie over het doelgroepenvervoer ondergebracht bij de GR Omnibuzz.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Kwartaalrapportages.
3. Jaarrekening en jaarverslag

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Centrale opdracht is de aanbesteding en organisatie van het doelgroepenvervoer, waaronder het huidige Regiotaxi Wmo-vervoer, door de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz namens de 31 deelnemende gemeenten. Een efficiënt, integraal en kwalitatief goed doelgroepenvervoer moet vorm krijgen middels het vormgeven aan een regiecentrale. De visie staat beschreven in de twee door de gemeenten vastgestelde regionale visies van Zuid- en Noord- en Midden-Limburg.

Ontwikkelingen

Het contract met Veolia voor de uitvoering van de Regiotaxi is beëindigd op 10 december 2016. De gemeenten hebben meer taken in het vervoer gekregen door de decentralisaties terwijl de budgetten beperkt zijn. Gemeenten hebben de ambitie om het doelgroepenvervoer toekomstbestendig te organiseren met een nadrukkelijke aansluiting op het openbaar vervoer. Daarbij is gekozen voor:

- a. Het regiemodel t.b.v. de uitvoering van vervoer voor doelgroepen;
- b. Een publiekrechtelijke inrichting van het regiemodel op Limburgse schaal;
- c. Een gefaseerde instroom van de vervoerssoorten, te starten per 11-12-2016 met Regiotaxi en later mogelijk met Wmo-begeleid vervoer en nog later met leerlingenvervoer;
- d. Andere vervoersstromen kunnen eveneens worden toegevoegd.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De GR Omnibuzz richt zich op het uitvoering geven aan de door de gemeenten vastgestelde beleidskaders, het beleid voor het doelgroepenvervoer ligt en blijft bij de gemeenten. De uitvoering van

het beleid bestaat uit de rit-aanname, de planning van de rit en de rit-uitvoering. Rit-aanname en planning komen in één hand, het zogenaamde regiemodel. De rit-uitvoering wordt aanbesteed.

Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 1.109
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 760	€ 749
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 2.121	€ 2.012
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

* Wij beschikken niet over een begrote balans. Voor wat betreft het verwachte vreemd vermogen in 2021 is uitgegaan van het saldo vreemd vermogen per 31 december 2019 uit de jaarrekening 2019.

(Financiële) Risico's

Omnibuzz heeft een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waar de GR mee kan worden geconfronteerd. Voor deze risico's zijn vervolgens ook maatregelen benoemd om deze maximaal te beheersen. Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandsvermogen. De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn: bezuinigingen van de gemeenten, uittreden van de gemeenten uit de GR, beheersbaarheid van het vervoer, decentralisatie van taken naar gemeenten (instroom overige vervoersstromen), uitvoering van taken omtrent Regie en Planning, beperkte bezetting leidt tot kwaliteitsrisico's, kennis van het personeel, continuïteit risico t.g.v. server beheer, inkoop en kwaliteit van informatie vervoerders.

Rekening houdende met de beheersmaatregelen die beschikbaar zijn om deze risico's te mitigeren en de mate waarin de risico's al in de begroting zijn doorgerekend wordt de maximale impact geschat op €1.308.000 voor Omnibuzz als geheel. De gemeente Landgraaf participeert voor een percentage van 4,23% in Omnibuzz. Derhalve is een risico opgenomen voor een bedrag van circa € 55.000 zijnde het aandeel van Landgraaf.

12. Parkstad IT (PIT) – Centrumgemeente Heerlen

Besluit tot deelneming	Raadsbesluit 2014
Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk, Gemeenschappelijke regeling
Programma	0. Bestuur en Ondersteuning
Bestuurlijk belang	Burgemeester R. Vlecken
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: C. Reijnders (Facilitaire Bedrijf) Financieel: B. Raven (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

N.v.t.

Actieve informatieplicht

N.v.t.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Parkstad IT is het initiatief van de gemeenten in de stadsregio Parkstad Limburg om een gemeenschappelijke ICT-dienst voor het technisch beheer van ICT middelen te ontwikkelen. Vanaf 1 januari 2015 is Parkstad IT operationeel als zgn. lichte gemeenschappelijke regeling in de vorm van een centrumgemeente. De gemeente Heerlen heeft de rol van centrumgemeente en herbergt de uitvoeringsorganisatie.

Ontwikkelingen

Vanuit de DVO en de beheerorganisatie inzake automatisering wordt gekoerst op een bredere samenwerking op het gebied shared services (SSC ZL).

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

N.v.t.

Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 1.307
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 0	€ 0
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 0	€ 0
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

* Deze bijdrage is inclusief het deel voor isdbol. Hier staat een even grote baat vanuit isdbol tegenover.

(Financiële) Risico's

De financiële verdeelsleutel binnen de GR is gebaseerd op het aantal accounts dat elke deelnemer afneemt. Dit wordt elk jaar opnieuw bepaald (peildatum) en kan in de komende jaren tot een mutatie (plus of min) in de bijdrage aan PIT leiden.

Isdbol neemt via Landgraaf deel aan PIT. De lasten die hierop betrekking hebben worden doorberekend. Indien isdbol dit niet binnen haar eigen begroting kan opvangen zal dit gedeeltelijk een extra last worden voor Landgraaf, via een verhoogde bijdrage aan de Gemeenschappelijke regeling isdbol.

13. Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD) – Maastricht

Besluit tot deelneming	20 december 2012 heeft de raad ingestemd met voorstel
Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk, Gemeenschappelijke regeling
Programma	7. Volksgezondheid en milieu
Bestuurlijk belang	Algemeen bestuur: Burgemeester R. Vlecken
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: W. Jongen (Handhaving en Toezicht) Financieel: M. Ubachs (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg is ingesteld ter behartiging van de belangen van de deelnemers ter zake van de uitvoering van taken van vergunningverlening, toezicht op en handhaving van het omgevingsrecht.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Kwartaalrapportages.
3. Jaarrekening en jaarverslag

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De RUD zal voor Landgraaf alleen de wettelijke basistaken uitvoeren.

Ontwikkelingen

De gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg is op 1 januari 2013 in werking getreden. Voor Landgraaf betekent dit dat de wettelijke basistaken zijn overgegaan naar deze uitvoeringsdienst. Het betreft hoofdzakelijk een aantal milieutaken.

Vanaf 1 juli 2013 is de RUD Zuid-Limburg daadwerkelijk operationeel en vanaf januari 2018 zijn alle medewerkers geplaatst in de RUD Zuid-Limburg. De zogenaamde wettelijke basistaken worden dus nu uitgevoerd vanuit de RUD waarbij de bevoegdheden overigens bij het college van burgemeester en wethouders blijven.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

N.v.t.

Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 223
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 676	€ 611
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 2.274	€ 2.343
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

* *Wij beschikken niet over alle benodigde gegevens om het verwachte vreemd vermogen te bepalen. Het verwachte vreemd vermogen in 2021 is bepaald aan de hand van het vreemd vermogen uit de jaarrekening 2019.*

14. Reinigingsdiensten Rd4 – Heerlen

Besluit tot deelneming	B&W Nota d.d. 26 augustus 1997 Raadsbesluit d.d. 2 oktober 1997
Juridische rechtsvorm	Publiek, Gemeenschappelijke Regeling
Programma	7 Volksgezondheid en milieu
Bestuurlijk belang	Algemeen Bestuur: Wethouder F. Janssen
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: R. Roos (ROG) Financieel: M. Ubachs (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

Reinigingsdiensten Rd4 is de inzameldienst voor huishoudelijke afvalstoffen voor de regio Parkstad Limburg en de gemeenten Eijsden–Margraten, Gulpen–Wittem en Vaals. Naast de inzameling van het huishoudelijk afval beheer en exploiteert Rd4 tevens de regionale milieuparken en het Kringloopbedrijf en de bijbehorende –winkels. Deze hoofdactiviteiten vormen het Basispakket van de GR.

Daarnaast verricht Reinigingsdiensten Rd4 via een pluspakket optionele diensten in het kader van het reinigen van de openbare ruimte: straatreiniging, kolkenzuigen, gladheidbestrijding etc. Deze pluspakket diensten worden in de verdere beschouwing van de verbonden partij niet betrokken omdat dit een facultatieve deelname betreft vergelijkbaar met de uitbesteding van werkzaamheden. Hiermee is de GR Reinigingsdiensten Rd4 een belangrijke schakel bij de uitoefening van de publieke taak.

Het eigenaarschap van de gemeenten voorziet in een directe gemeentelijke betrokkenheid op bestuursniveau van de GR Reinigingsdiensten Rd4: het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.

Actieve informatieplicht

De GR Rd4 stelt jaarlijks een begroting op en vraagt de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze te geven. Verantwoording gedurende het jaar vindt plaats middels kwartaalrapportages. Eindverantwoording middels jaarrekening/jaarverslag.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De GR Reinigingsdiensten Rd4 heeft als doel het door middel van een openbaar lichaam behartigen van de belangen van de aan de regeling deelnemende gemeenten op het terrein van het (doen) inzamelen en bewerken van afvalstoffen afkomstig uit de deelnemende gemeenten, het reinigen van de openbare ruimte en daarmee samenhangende taken alsmede het bestrijden van gladheid in het gebied.

Hiermee wordt voldaan aan de wens om via samenwerking de belangen van het op een milieu-hygiënische verantwoorde wijze inzamelen van afvalstoffen te behartigen met in acht name van het door de overheid gevoerde afvalstoffenbeleid.

Ontwikkelingen

Binnen de GR Reinigingsdiensten is, in nauw overleg met de betrokken gemeenten, in 2013 een Afvalbeheersplan vastgesteld. De basis van de inzameling van afval is in de afgelopen jaren gerealiseerd, doch afvalbeheer is meer dan inzamelen alleen. Vandaar dan ook dat de laatste jaren nader gekeken

wordt naar het totale beheer van de afvalketen alsmede het stimuleren en verleiden tot een 'gewenst afvalgedrag'. Op termijn zullen grondstoffen schaarser worden hetgeen betere scheiding van afvalstromen noodzakelijk maakt. Betere afvalscheiding, meer preventie en verdere duurzaamheid van afvalbewerking en verwerking vormen de bouwstenen van het nieuwe Grondstoffenplan 2021–2025. Nadruk komt nog meer te liggen op het (nog) beter scheiden van restafval en het optimaliseren van hergebruik van afvalstromen als grondstoffen (circulaire economie). Het huidige afvalbeheersplan voorziet in een doelstelling om te komen tot een maximum van 100 kg restafval per inwoner. Landelijk wordt zelf de doelstelling gesteld op 75% bronscheiding. Dit percentage zal zelfs in de toekomst nog hoger komen liggen. Concreet komt dit op neer maximaal 100 kg fijn én grof huishoudelijk restafval per inwoner. In de Landelijke VANG (Van Afval Naar Grondstof) doelstelling wordt voor 2025 zelfs gesproken over 30 kg! In het nieuwe grondstoffenplan zal daar ook gevolg aan gegeven worden.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Rekening houdend met de wijze waarop de GR Reinigingsdiensten Rd4 de, de gemeente bij wet opgelegde verplichte, inzameltaken voor huishoudelijk afval alsmede de overige haar opgelegde taken behartigt, is het beleid erop gericht om de relatie blijvend te onderhouden waarbij gestreefd zal worden naar een zo'n meest optimaal mogelijk milieu- en kostenresultaat.

Financieel

Omschrijving financiële informatie	(x 1.000)	
	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 3.225
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 2.751	€ 2.139
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 40.622	€ 38.193
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 276

* *Wij beschikken niet over alle benodigde gegevens om het verwachte eigen en vreemd vermogen te bepalen. Het verwachte eigen en vreemd vermogen in 2021 is bepaald aan de hand van het betreffende saldo uit de jaarrekening 2019.*

(Financiële) Risico's

De variabele kosten, van het aanbieden per keer dat een container aan de weg staat of elke keer dat een zak in de container wordt gegooid, wordt deels gebruikt om ook vaste kosten te dekken. Maar als op een bepaald moment het scheiden van afval zó goed gaat dat de variabele inkomsten dalen zullen de vaste kosten omhoog moeten. Er is namelijk vaak voor gekozen die variabele kosten wat hoger aan te houden, om de burger te prikkelen zo weinig mogelijk aan te bieden. Maar de vaste kosten moeten wél betaald worden. Dus gaat de afvalstoffenheffing weer omhoog.

Een ander belangrijk financieel risico welk sinds de intreding van de recessie ook daadwerkelijk een financiële impact heeft gekregen betreft de afzetprijs van grondstoffen. De hoogte van de o.a. papier-, hout- en metaalprijs op de wereldgrondstoffenmarkt bepaalt voor een deel het resultaat van de GR. De prijzen worden in de begroting zo goed mogelijk ingeschat, doch de markt kan (zelfs gedurende het lopende jaar) sterk fluctueren. Hiermee ontstaat er een bepaald risico binnen de begroting. We schatten echter in dat dit risico veeleer beperkt van omvang is waarbij we bovendien zelf in onze reservepositie nog voldoende middelen hebben zitten om een mogelijk risico binnen de reserve reiniging op te vangen. Dit risico kan nog deels worden opgevangen uit de voorziening reiniging, maar kan er ook voor zorgen dat de tarieven zullen stijgen.

15. Stadsregio Parkstad Limburg – Heerlen

Besluit tot deelneming	18 maart 2014 (B&W en Raad, wijziging GR), (Laatste wijziging GR per 1 januari 2016)
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Programma	0. Bestuur en ondersteuning
Bestuurlijk belang	In het Dagelijks Bestuur en in het Algemeen Bestuur wordt Landgraaf vertegenwoordigd door burgemeester R. Vlecken.
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: Diverse medewerkers Financieel: R. Swelsen (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

Voor een aantal belangrijke problemen waar alle gemeenten mee worden geconfronteerd, is samenwerking de manier om de problemen op een efficiënte en doelmatige manier aan te pakken.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Kwartaalrapportages.
3. Jaarrekening en jaarverslag

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De gemeente Landgraaf is van mening dat de samenwerking van groot belang is voor de aanpak van problemen in de regio.

Actieve informatieplicht

Parkstad stelt jaarlijks een begroting op en vraagt de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze te geven. Verantwoording gedurende het jaar vindt plaats middels minimaal een bestuursrapportage. Eindverantwoording middels jaarrekening/jaarverslag.

Ontwikkelingen

In 2014 is besloten om de taken van de organisatie Parkstad Limburg voor een groot deel af te bouwen en terug te brengen tot de kernagenda, aangevuld met een flexibele schil.

Met het wijzigen van de GR Parkstad (23 juni 2014) en de daaraan voorafgaande afsplitsing van de GBRD thans onderdeel van de BsGW (belastingheffing en inning), resteerde als uitvoeringsdeel enkel nog het BAG GEO deel. Per 24 juni 2015 is de Gemeenschappelijke regeling 'Het Gegevenshuis' opgericht en per 1 juli 2015 zijn de activiteiten en de medewerkers van BAG GEO overgedragen.

Met de oprichting van Het gegevenshuis en daarmee gepaard gaande overgang van taken, contracten, budgetten en personeel, is het laatste restant van de GBRD als onderdeel van de Stadregio Parkstad Limburg opgeheven.

De gemeenteraad heeft bij herhaling aangedrongen op het op peil brengen van de organisatie van Parkstad. Dit in het licht van de welbekende brief van minister Ollongren aan de regio alsmede de regierol die het regiobureau vervult bij de uitvoering van de Regiodeal. Hiertoe wordt een takendiscussie gevoerd binnen de organisatie van Parkstad, de bestuurscommissies en het DB/AB. Ultimo 2020 zullen de uitkomsten van deze takendiscussie vaste vorm aannemen en zal de raad een voorstel tot wijzigen van de begroting worden voorgelegd. In deze meerjarenbegroting 2020–2023 zit de vertaling van deze takendiscussie nog niet.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Met het wijzigen van de GR in 2014 is een nieuwe organisatie neergezet. In de komende jaren zal moeten blijken of verdere aanpassingen noodzakelijk c.q. wenselijk zijn.

Financieel

	<i>(x 1.000)</i>	
Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0	€ 0
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 738
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 4.314	€ 5.933
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 5.886	€ 5.150
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 13

* *Wij beschikken niet over een begrote balans. Voor wat betreft het verwachte vreemd vermogen in 2021 is uitgegaan van het saldo vreemd vermogen per 31 december 2019 uit de jaarrekening 2019.*

** *Inclusief de bijdrage in het kader van regionale Initiatieven (Economie en Toerisme).*

(Financiële) Risico's

N.v.t.

16. Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk, Gemeenschappelijke Regeling
Programma	1. Veiligheid
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur, Burgemeester R. Vlecken
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: M. Broekmans (Bestuurlijke en Concern Zaken) Financieel: R. Swelsen (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een samenwerkingsverband dat werkt voor de 18 deelnemende gemeenten in Zuid-Limburg. Deze is ingesteld per 1 januari 2012 en verantwoordelijk voor de professionalisering, efficiency, uniformering en bestuurlijke geconcentreerde aansturing van alle diensten betrokken bij incident- en de rampenbestrijding in de regio (regionale brandweer, geneeskundige hulpverlening, politie, gemeenten en de meldkamer).

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Jaarrekening en jaarverslag

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De Veiligheidsregio is een wettelijk verplichte vorm van regionale samenwerking. Daarop gebaseerd participeert de gemeente in de verdere regionalisering en verhoging van de efficiëntie.

Ontwikkelingen

Op 1 oktober 2010 is de Wet op de Veiligheidsregio's inwerking getreden. De doelstelling van de Wet is gericht op professionalisering, efficiency, uniformering en bestuurlijke geconcentreerde aansturing van alle bij de risicobeheersing betrokken partijen. De Wet noodzaakt om Brandweer, GHOR en meldkamer in één regionaal verband onder te brengen onder één bestuur (GR) en ook de gemeentelijke kolom daar als volwaardige partner bij rampenbestrijding een plaats te geven en een samenwerking te borgen met de politie. Ingaande 1-1-2012 is dat geschied. Ook de wettelijk verplichte plannen (beleidsplan, risicoanalyse en regionaal crisisplan) zijn vastgesteld. De komende jaren zal verder gewerkt worden aan de monodisciplinaire samenwerking (regionalisering en professionalisering van de gemeenten binnen de Oranje Kolom) en de multidisciplinaire samenwerking (samenwerking van de Oranje Kolom met de veiligheidspartners brandweer, GHOR en politie), opleiding en training. In 2017 zijn onverwachte substantiële tekorten ontstaan welke hun doorwerking hebben naar 2018 én de meerjarenbegroting 2019 e.v. Er is een maatregelenpakket in gang gezet welk er, in combinatie met de inzet van de eigen reservepositie van de brandweer, voor moet zorgen dat er zo min mogelijk additionele bijdragen van gemeenten gevraagd worden.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

In deze begroting is het nieuwe meerjarenbeleidsplan 'Een solide basis voor de toekomst' financieel en beleidsmatig vertaald. Bovendien is de kostenverdeelsystematiek herijkt en middels een ingroeiscenario in deze meerjarenbegroting verwerkt waarbij in 4 jaar stapsgewijs deze nieuwe verdeelsystematiek wordt verwerkt.

Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie*		€ 2.371
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 8.236	€ 8.861
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 22.110	€ 35.111
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

* *De structurele bijdrage aan de GR Veiligheidsregio is met inbegrip van de kosten van FLO die integraal onderdeel uitmaken van de bijdrage in de veiligheidsregio. De structurele bijdrage loopt in de komende jaren terug als gevolg van het ingroeien in de nieuwe kostenverdeelsystematiek waarbij Landgraaf voordeel-gemeente is.*

(Financiële) Risico's

N.v.t.

17. Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL) – Heerlen

Besluit tot deelneming	Besluit bestuursovereenkomst in 2003
Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk, Gemeenschappelijke regeling
Programma	6. Sociaal Domein
Bestuurlijk belang	Algemeen Bestuur: Wethouder C. Wilbach Algemene vergadering Aandeelhouders WOZL 1 B.V.: Wethouder C. Wilbach
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: R. van Ginneken (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: M. Ubachs (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Verscherpt

Openbaar belang dat wordt behartigd

De elf deelnemende gemeente hebben op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen hun uitvoerende taken voor zover het de uitvoering van beschut werk en de invulling van het formeel werkgeversschap in het kader van de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) betreft overgedragen aan het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL).

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Kwartaalrapportages.
3. Jaarrekening en jaarverslag
4. 2 begrotingswijzigingen, voor zover noodzakelijk

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De basis voor de ontwikkeling van WOZL vormt het Iroko-rapport 'Samen verder'. Kern hiervan is dat de van-binnen-naar-buiten-beweging' onverkort wordt voortgezet door middel van het zoveel als mogelijk organiseren van groepsdetacheringen bij opdrachtgevers. De publieke groenwerkzaamheden worden vanaf 2015 door gemeenten zelf uitgevoerd waarbij de hierbij betrokken Wsw-medewerkers door WOZL bij gemeenten zijn gedetacheerd. Vanaf 2017 is de detacheringstak van WOZL geïntegreerd in het WerkgeversServicePunt Parkstad Limburg (WSP) en concentreert WOZL zich op de uitvoering van Beschut Werk. WOZL is de formele werkgevers van de Sw-ers.

Ontwikkelingen

Door de invoering van de Participatiewet in 2015 is geen nieuwe instroom meer mogelijk in de Wsw. Voor inwoners met een Wsw-dienstverband blijft de eerdere regelgeving van kracht. Gevolg is dat de omvang van de Wsw-populatie afneemt. Voor Landgraaf hebben we in 2019 een in verhouding hoge uitstroom gezien, die doorwerkt naar de komende jaren.

Het Wsw-budget is vanaf 2015, met de gemeentelijke reïntegratiemiddelen, samengevoegd tot één ongedeeld re-integratiebudget. Alhoewel het marcobudget als gevolg van de verwachte afname van de totale Wsw-populatie afneemt hebben we in de afgelopen jaren gezien dat door een landelijke snellere

afname van het aantal WSW-er en de toevoeging van een compensatie voor loon- en prijsontwikkeling het budget voor Landgraaf hoger is dan waarmee rekening was gehouden. Dit heeft ertoe geleid dat de tekortbijdrage in de afgelopen jaren lager is geweest dan waarmee in onze begroting rekening gehouden was.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Met de overdracht van detacheringen naar het Werkgeversservicepunt Parkstad zijn de uitvoeringsactiviteiten van WOZL teruggebracht tot Beschut Werken. Deze activiteit zal in de komende jaren een dalend personeelsbestand Sw kennen. Onderzocht zal moeten worden op welke wijze de beschutte werkomgeving in de toekomst voor de medewerkers het meest efficiënt kan worden georganiseerd.

Financieel

	<i>(x 1.000)</i>	
Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie*		€ 9.067
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 771	€ 216
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij *	€ 11.028	€ 12.684
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 102

(Financiële) Risico's

WOZL is verantwoordelijk voor de uitvoering van Beschut Werk. De rijksbijdrage is ontoereikend, waardoor aanvulling vanuit de gemeentelijke middelen noodzakelijk is. De hoogte hiervan is jaarlijks afhankelijk van een aantal onzekere factoren zoals het bedrag per arbeidsjaar, de loon- en prijsontwikkeling, de gerealiseerde inkomsten vanuit detacheringen en de omvang van het aantal arbeidsjaren. Omdat deze factoren pas lopende het jaar inzichtelijk worden kan vooraf het resultaat maar moeilijk voorspeld worden, zowel in positieve als negatieve zin.

18. Werkgevers Service Punt (WSP) – Heerlen

Besluit tot deelneming	Instemming met deelname door Raad op 30 november 2017. Besluit tot oprichting door college van B&W op 12 december 2017.
Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk, gemeenschappelijke regeling
Programma	6. Sociaal domein
Bestuurlijk belang	Algemene bestuur: C. Wilbach Dagelijks bestuur: C. Wilbach
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: R. van Ginneken (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: M. Ubachs (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Verscherpt

Openbaar belang dat wordt behartigd

WSP Parkstad BV verzorgt voor de 7 aandeelhoudende gemeenten de werkgeversdienstverlening ten behoeve van de doelgroep Wsw en Participatiewet.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Kwartaalrapportages.
3. Jaarrekening en jaarverslag
4. 2 begrotingswijzigingen, voor zover nodig

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Het WSP is verantwoordelijk voor de werkgeversdienstverlening voor de doelgroep Wsw en Participatiewet. Binnen de keten van in- door en uitstroom is het WSP Parkstad de partner die primair verantwoordelijk is voor de uitstroom naar werk van de doelgroep Participatiewet. Hierbij geeft het WSP ook vorm aan samenwerkingsprojecten met werkgevers, in de vorm van arrangementen of leer-werk trajecten. Het WSP werkt hierbij nauw samen met ISD BOL en het Mens Onwikkel Bedrijf. Daarnaast is het WSP verantwoordelijk voor de detachering van de medewerkers in het kader van de Wsw.

Ontwikkelingen

In de loop der jaren is de organisatiestructuur van de (GR) WSP vereenvoudigd, een proces dat in 2019 is afgerond. Daarnaast is gekeken naar mogelijke optimalisatie van de ketensamenwerking. Dit heeft geleid tot een plan van aanpak voor 2020. Gelet op de crisis in 2020 zal dit plan van aanpak in ieder geval niet volledig tot uitvoering zijn gekomen, alleen al omdat de dienstverlening van de diverse partners beperkt geweest is en werkgevers grotendeels ook niet openstonden om nieuwe mensen naar binnen te halen. De verwachting is dat in 2021 de mogelijkheden tot plaatsing op werk zeker in de sectoren die het in 2020 zwaar gehad hebben beperkt zijn. Ook is het de verwachting dat de uitstroommogelijkheden van mensen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt kleiner worden. Reden hiervoor is de toename van het aantal mensen met kleinere afstand tot de arbeidsmarkt. Regionaal is het WSP-partner in de uitvoering van het plan "perspectief op werk", waarbij op Zuid-Limburgse schaal

ingezet wordt op beter in beeld krijgen van de arbeidsfitte kandidaten en het plaatsen op banen. Zowel op Parkstadniveau als op het niveau van Zuid-Limburg wordt gekeken naar aanpassingen die in deze aanpak nodig zijn in relatie tot de crisis. Kijken naar kansrijke sectoren, arbeidsfit houden van mensen die nu nog niet geplaatst kunnen worden en scholing zijn hierbij drie aandachtspunten.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De opgave van het WSP zal nog meer dan in het verleden vorm moeten krijgen door samenwerking met de andere ketenpartners in de keten van in- door- en uitstroom. Belangrijk is dat het volledige bestand aan mensen die kunnen werken ontsloten wordt via een systeem waarin ook de match met vacatures gemaakt kan worden. Naast het plaatsten van kandidaten op vacatures zal de rol van het WSP ook steeds meer moeten liggen in het geschikt maken van vacatures voor de kandidaten die een baan zoeken. Voor 2021 zal het accent vooral moeten liggen op het vormgeven van de dienstverlening in relatie tot de afgenomen en deels verschoven vraag op de arbeidsmarkt. Het spreekt voor zich dat hiervoor een goede samenwerking binnen de keten noodzakelijk is.

Financieel

Omschrijving financiële informatie	(x 1.000)	
	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.
– aandelenkapitaal	n.v.t.	n.v.t.
– structureel dividend		n.v.t.
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 1.455
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 1.185	€ 1.508
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 7.889	€ 9.621
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 1.508

(Financiële) Risico's

Het WSP ontvangt alle bijdragen voor de mensen die in het kader van de Wsw werkzaam zijn en daarnaast ook de middelen voor de invulling van de werkgeversdienstverlening in het kader van de Wsw en de Participatiewet. Met name in de uitvoering van de Wsw is sprake van een financieel risico omdat de rijksbijdrage ontoereikend is, waardoor aanvulling vanuit de gemeentelijke middelen noodzakelijk is. De hoogte hiervan is jaarlijks afhankelijk van een aantal onzekere factoren zoals het bedrag per arbeidsjaar, de loon- en prijsontwikkeling, de gerealiseerde inkomsten vanuit detacheringen en de omvang van het aantal arbeidsjaren. Omdat deze factoren pas lopende het jaar inzichtelijk worden kan vooraf het resultaat maar moeilijk voorspeld worden, zowel in positieve als negatieve zin.

Onderdeel II. Coöperaties/Vennootschappen

1. Bank Nederlandse Gemeenten NV – Den Haag

Deelname besluit	Betreft besluiten voormalige gemeenten Schaesberg, Ubach over Worms en Nieuwenhagen tot deelname en aankoop aandelen.
Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijk, Naamloze Vennootschap (N.V.)
Programma	0. Bestuur en ondersteuning
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen.
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: R.E.H. Huntjens (Planning en Control) Financieel: R.E.H. Huntjens (Planning en Control)
Toezichtvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang.

De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak. De BNG bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van deze elementen heeft de BNG een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.

Actieve informatieplicht

De sturings- en beheersingsdocumenten die periodiek worden voorgelegd aan de gemeente zijn:

1. Begroting.
2. Kwartaalrapportages.
3. Jaarrekening en jaarverslag.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan de BNG zeer beperkt is.

Gelet op de wijze waarop de BNG het openbaar belang behartigt en de visie die de gemeente op de BNG heeft, is het beleid erop gericht om het aandelenbezit duurzaam in stand te houden en het hiermee te behalen resultaat in de vorm van dividend ten gunste te laten komen van de exploitatie van de gemeente.

Ontwikkelingen

Het resultaat wordt nog steeds jaarlijks nadelig beïnvloed door maatregelen van de ECB. Maatregelen die weliswaar de risico's in het bankwezen moeten beperken maar die handen vol geld kosten op het niveau van de individuele banken. Ondanks deze ontwikkeling is de BNG onzeker over de toekomstige ontwikkelingen. Het coronavirus zal verregaande gevolgen hebben voor iedereen in de samenleving en dus ook voor de BNG en haar klanten.

Naar aanleiding van de jaarstukken 2019 is in de AVA van 2020 aan de aandeelhouders voorgesteld, conform het kapitalisatie- en dividendbeleid, om 50% van de nettowinst uit te keren als dividend aan de aandeelhouders. Op aanbeveling van de ECB is tevens besloten om uitbetaling van het dividend over 2019 voorlopig uit te stellen tot in elk geval 1 oktober 2020.

Beleidsvoornemens

Het behoud van substantiële marktaandelen in het Nederlandse publieke en semipublieke domein en het behalen van een redelijk rendement voor de aandeelhouders is het beleidsvoornemen van de VNG.

Voorwaarden hiervoor zijn het handhaven van de excellente kredietwaardigheid, het behoud van een scherpe inkooppositie en een zo effectief mogelijke bedrijfsvoering.

De continuïteit van de bedrijfsvoering vraagt om handhaving van deze situatie en dus om het behoud van de aan de BNG toegekende AAA-rating.

Deelnemende partijen

Aandeelhouders in de vorm van gemeenten, provincies en de staat.

Financieel

Omschrijving financiële informatie	(Bedragen x € 1.000)	
	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 103	€ 103
– structureel dividend		€ 52
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€4.887.000	€ 4.968.000
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€144.802.000	€144.884.000
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 163.000

* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2019. Voor wat betreft het verwachte resultaat in 2021 is uitgegaan van het laatste bekende resultaat van de jaarrekening 2019

(Financiële) Risico's

Risicovrije kredietverlening is en blijft de kernactiviteit van de BNG. Decentrale overheden, woningcorporaties en instellingen in de zorg zijn daarbij de belangrijkste kerngroepen. In de meeste klantengroepen van de BNG vindt ook kredietverlening plaats die niet geheel risicovrij is. Voorbeelden zijn publiek private samenwerking in bijna alle sectoren en de eigen verantwoordelijkheid voor huisvesting bij instellingen in de zorg en het onderwijs. Voorts wordt ook als gevolg van wijzigingen in de regelgeving ook een hoger kredietrisico aanwezig geacht bij klantengroepen die voorheen als risicovrij golden zoals bijvoorbeeld de universiteiten.

2. Bodemzorg Limburg B.V. – Maastricht

Besluit tot deelneming	Opgericht in 1998
Juridische rechtsvorm	Besloten vennootschap, aandeelhouders zijn Limburgse Gemeenten en de Provincie Limburg (50/50)
Programma	7. Volksgezondheid en milieu
Bestuurlijk belang	Burgemeester R. Vlecken vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen.
Ambtelijke contractmanagers	Financieel: M.A.M. Ubachs-Rouwet (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

Bodemzorg Limburg helpt gemeenten met het vinden van duurzame oplossingen voor gesloten stortplaatsen en andere verontreinigde locaties. Hun dienstverlening bestaat onder meer uit:

- Ondersteuning bij opdrachten naar externe onderzoeksbureaus, het opstellen van een programma van eisen, selectiecriteria en meer;
- Risicoberekeningen, monitoring en management risicobeheersing van verontreinigde locaties, zodat deze veilig voor andere toepassingen geschikt kunnen worden gemaakt;
- Controle op verwijdering en verwerking van verontreinigde grondstromen;
- Inrichting en beheer van verontreinigde locaties,
- Inclusief het beheer van databestanden.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Bodemzorg Limburg B.V. verzorgt de nazorg van 10 voormalige stortlocaties in de provincie Limburg, waaronder het voormalige stort Ubach over Worms.

Actieve informatieplicht

Bodemzorg Limburg stelt jaarlijks een jaarrekening/jaarverslag op en legt dit in de algemene aandeelhoudersvergadering voor aan de aandeelhouders ter vaststelling.

Ontwikkelingen

Nazorg Limburg treft voorbereidingen voor het aanleggen van zonneparken op enkele voormalige stortplaatsen

Het resultaat van Bodemzorg Limburg BV over 2019 bedroeg € 3,6 miljoen batig. Dit resultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Ten aanzien van Bodemzorg Limburg BV zijn geen wijzigingen in het huidige beleid voorzien.

Financieel

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0,5	€ 0,5
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 5.493	€ 9.093
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 28.883	€ 28.883
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 3.600

* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2019. Voor wat betreft het verwachte resultaat in 2021 is uitgegaan van het laatste bekende resultaat van de jaarrekening 2019.

(Financiële) Risico's

De middelen nodig voor de nazorg van diverse oude stortplaatsen zijn op de balans terug te vinden onder de voorziening nazorgverplichting. Deze bedraagt per eind 2019 € 26 miljoen.

Deze middelen zijn enkele jaren geleden voor 70% belegd in vastrentende en 30% in aandelen. De rente op vastrentende waarde is bijzonder laag. Daarom is in 2013 de nadruk verschoven naar aandelenfondsen met een brede spreiding. Dit alles binnen de kaders van de wet Fido.

De nazorgvoorziening dient voldoende groot te zijn om de toekomstige verplichtingen af te kunnen dekken. Er blijft een risico bestaan dat de nazorgvoorziening onvoldoende groot is. Een minimaal rendement is vereist van 4,5%. Met de gewijzigde beleggingsstrategie wordt getracht meer rendement te halen. Dat kan ondanks een goede spreiding een risico zijn.

Op basis van de huidige informatie is de Nazorgvoorziening voldoende groot voor de toekomstige verplichtingen.

3. Enexis Holding NV – 's-Hertogenbosch

Deelname besluit	Als gevolg van de uitvoering van de Splitsingswet is het netwerkbedrijf van Essent N.V. afgesplitst. Per raadsbesluit van april 2009 heeft de raad ingestemd deel te nemen in deze N.V.
Juridische rechtsvorm	Enexis Holding is een N.V. waarbij het volledige aandelenkapitaal in het bezit is van overheden (gemeenten en provincies). Onder deze holding hangen nog enkele BV's specifiek naar werkgebied.
Programma	0. Bestuur en ondersteuning
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen.
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: R.E.H. Huntjens (Planning en Control) Financieel: R.E.H. Huntjens (Planning en Control)
Toezichtvorm	Via de aandeelhouders vergadering wordt algemeen toezicht gevoerd.

Openbaar belang dat wordt behartigd

Enexis 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 o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.

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 én excellent netbeheer uit te voeren.

Deze doelen worden gerealiseerd op basis van de volgende strategieën:

- Netwerk en dienstverlening tijdig gereed voor veranderingen in de energiewereld;
- Betrouwbare energievoorziening;
- Excellente dienstverlening: hoge klanttevredenheid en verlaging kosten;
- Samen met lokale partners Nederlandse klimaatdoelen realiseren;
- Innovatieve, schaalbare oplossingen om de energietransitie te versnellen.

De provincie tracht met haar aandeelhouderschap in Enexis de publieke belangen te behartigen. De infrastructuur voor energie is een vitaal onderdeel voor onze economie en voor onze samenleving.

Actieve informatieplicht

Jaarlijks wordt door de onderneming een jaarrekening/jaarverslag opgesteld dat aan de aandeelhouders wordt voorgelegd.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

In de commerciële markt waarin de energiebedrijven tegenwoordig opereren bestaat het risico dat de winst het belangrijkste is. Dit kan ten laste gaan van het beheer van de infrastructuur waardoor de kwaliteit en betrouwbaarheid achteruitgaan. Gevolg: uitval van elektriciteit of gasvoorziening. Met de overdracht van het netwerkbedrijf naar de overheid kan de kwaliteit beter gewaarborgd worden.

Ontwikkelingen

Energievoorziening is een basisbehoefte. Dit is een van de belangrijkste redenen van het Rijk om netwerken en productie van energie van elkaar te scheiden. Het maatschappelijk belang van een goed netwerk is groot. Voor Enexis is dat de basis van haar activiteiten en het vertrekpunt voor haar strategische doelstellingen. Enexis identificeert vier speerpunten, die de kwaliteit van het functioneren van de onderneming bepalen, uitgedrukt in de woorden betrouwbaar, betaalbaar, duurzaam en publieksgericht. Het totaal van de activiteiten en producten moet op die vier punten hoog scoren. Dan maakt Enexis haar ambitie waar om zich te ontwikkelen tot de leidende netbeheerder in Nederland en zal het bedrijf ook door anderen als zodanig erkend worden.

In landelijk, Europees en mondiaal verband zijn afspraken gemaakt om onder andere de energievoorziening te verduurzamen. Voor de plannen en projecten tot 2030 is daarvoor in Nederland het Klimaatakkoord opgesteld.

Het energienetwerk behoort tot de vitale infrastructuur. In Nederland heeft Enexis samen met de andere regionale netwerkbeheerder de wettelijke en maatschappelijke verantwoordelijkheid voor een veilig, betaalbaar en betrouwbaar energienetwerk.

Enexis staat daarmee aan de vooravond van een periode van forse groei. Op steeds meer plaatsen moet het elektriciteitsnetwerk worden verzaamd of uitgebreid. Op sommige plaatsen wordt in de komende twee jaar net zoveel geïnvesteerd in het netwerk als in de afgelopen 30 jaren.

Als de werkzaamheden geleidelijk verdeeld kunnen worden over de komende 10 jaren dan is de uitvoering van het Klimaatakkoord voor Enexis haalbaar. Enexis verwacht dat de eigen investeringen tot 2030 jaarlijks met € 170 miljoen zullen toenemen, tot een totaal van € 1,9 miljard.

Enexis heeft een beroep gedaan op haar aandeelhouders om kapitaal ter beschikking te stellen om zo gezamenlijk, in het belang van de samenleving, de noodzakelijke verduurzaming mogelijk te kunnen maken.

Landgraaf heeft in 2020 besloten tot de gevraagde deelname ad € 2 miljoen in een aandeelhouderslening van totaal € 500 miljoen van alle aandeelhouders.

Deelnemende partijen

Landgraaf is samen met 87 andere gemeenten en 4 provincies aandeelhouder van Enexis.

Financieel

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 610	€ 610
– structureel dividend		€ 305
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 4.112.000	€ 4.379.000
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 2.893.000	€ 4.047.000
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 210

* *Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2019. Voor wat betreft het verwachte resultaat in 2021 is uitgegaan van het laatste bekende resultaat van de jaarrekening 2019.*

(Financiële) Risico's

Enexis is financieel gezond. Enexis heeft de Standard & Poor's (S&P) rating A+ (Stable outlook) en bij Moody's Aa3 (stable outlook).

De aandeelhouders lopen het risico (een deel van) de boekwaarde ad € 6,2 miljoen te moeten afwaarderen. Het risico voor de aandeelhouders is gering omdat Enexis opereert in een gereguleerde (energie)markt, onder toezicht van de Energiekamer. Daarnaast is het risico gering in relatie tot de (intrinsieke) waarde van Enexis Holding N.V.

Wettelijk is minimaal 40% eigen vermogen vereist, Enexis heeft op dit moment meer dan 50% eigen vermogen. Gecombineerd met de achtergestelde status van de 'Vordering op Enexis vennootschap' die loopt tot ultimo 2019, levert dit een laag risico op voor de aandeelhouders van Enexis.

Een aanvullend risico is het achterblijven van de geraamde dividendinkomsten. Het risico is echter gemitigeerd middels een overeengekomen streefwaarde van € 100 miljoen voor het jaarlijkse dividend.

4. IBA Parkstad B.V. – Heerlen

Besluit tot deelneming	Instemming met deelname door Raad op 28 oktober 2013. Besluit tot oprichting door college van B&W op 18 februari 2014.
Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijk, besloten vennootschap
Programma	8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger in AVA: wethouder B. Smeets
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: F. Geurts (Ruimtelijke Ontwikkeling en Grondzaken) Financieel: R. Swelsen (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De Internationale Bau Ausstellung (IBA), 100 jaar geleden begonnen als een bouwtentoonstelling is inmiddels uitgegroeid tot een creatieve aanpak met een bewezen economische, sociale en culturele impuls voor het gebied waarin deze plaatsvindt. Met de IBA willen de Parkstadgemeenten de transformatiekracht van de regio inzetten om de economische structuur van de regio te versterken. Belangrijk is dat Parkstad een attractieve regio blijft, dynamisch en met veel veerkracht.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

IBA Parkstad richt zich primair op twee gebiedseigen opdrachten uit het Regioprogramma:

Herstructurering en economische structuurversterking. Hieraan wordt invulling gegeven door fysiek-ruimtelijke projecten sterker te maken en de uitvoering van nieuwe projecten te stimuleren, die bijdragen aan een duurzame en vitale regio. Kenmerkend voor IBA Parkstad is de open innovatie-gedachte. Ondernemers, overheden, maatschappelijke instellingen én (wijk)bewoners: ze worden zonder uitzondering uitgenodigd om kleine of grote IBA-projecten voor te stellen die de verbouwing van Parkstad slimmer, sneller en zichtbaarder maken. IBA Parkstad staat voor de transformatie van Parkstad en leidt tot een structureel beter woon-, werk- en leefklimaat. Een IBA is een grote ingreep die past bij een omvangrijke uitdaging.

IBA Parkstad bestaat uit een reeks spraakmakende, vernieuwende projecten die bijdragen aan de transformatie van Parkstad. De projecten komen tot stand doordat IBA:

- Een platform creëert voor het uitwisselen van ideeën en het ontwikkelen van projecten die bijdragen aan een duurzame en vitale regio;
- ‘Open innovatie’ centraal stelt: gebiedspartners bundelen gezamenlijk hun kennis en kunde en binnen het platform is ruimte om te experimenteren;
- Mensen en middelen bij elkaar brengt om projecten uit te voeren en mogelijk financieel te ondersteunen.

De resultaten van de IBA Parkstad liggen in de realisatie van IBA-projecten zoals deze worden ingediend met een uiteindelijk totaalvolume van minimaal drie keer de inleg van publiek en private aandeelhouders. De projecten dragen bij aan het realiseren van de Regionale Transformatieopgave.

Ontwikkelingen

Medio 2016 is door de AvA het uitvoeringsprogramma van IBA Parkstad vastgesteld. Het programma omvat 50 IBA-kandidaatprojecten. Zes van deze projecten zijn "Landgraafse" projecten: Wilhelminaberg, Ikgroenhet, Slot Schaesberg/Slotlab, Endless Summer, Lauradorp, kerkenplan. Bij enkele andere projecten is Landgraaf actief betrokken en onderdelen daarvan zullen in Landgraaf worden uitgevoerd (IBA-routes en Leisurering).

Bij vier van deze projecten (Wilhelminaberg, Ikgroenhet, Lauradorp en Kerkenplan Landgraaf) is de gemeente Landgraaf aangewezen als projecteigenaar en voor deze projecten zijn ook IBA-subsidies toegkend. Het project Ikgroenhet heeft —na een succesvolle pilot in Landgraaf— een vervolg gekregen in de gemeenten Landgraaf, Heerlen en Kerkrade. De uitvoering in 2020 is in de eerste helft van het jaar uitgesteld als gevolg van het coronavirus. Het project dingt landelijk mee naar twee prijzen: de Gouden Zwaluw en de Steenbreektrofee. Voor het project Lauradorp heeft uw raad in 2020 een deel van het uitvoeringsbudget beschikbaar gesteld; dat budget wordt aangevuld met een projectsubsidie vanuit IBA. De plannen voor de doorontwikkeling van de Wilhelminaberg zijn in 2020 voorbereid en aanbesteed en met de uitvoering is gestart. De werkzaamheden worden in 2021 volledig opgeleverd. Bij enkele andere projecten is Landgraaf actief betrokken en onderdelen daarvan zullen in Landgraaf worden uitgevoerd (o.a. Leisure Ring & Leisure Lane).

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

In verband met de coronacrisis is de start van het IBA-expojaar uitgesteld van medio 2020 tot medio 2021. De kosten van dit uitstel (geraamd op € 600.000) zullen door de partners moeten worden opgebracht. Tijdens het expo-jaar zullen vele evenementen worden georganiseerd en zullen de verschillende projecten worden uitgelicht. Tot die tijd, en eventueel ook daarna, zal de gemeente Landgraaf zich met de andere betrokkenen inzetten om de IBA-projecten tot een goed einde te brengen.

Financieel

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal		€
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 693	€ 693
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 15.165	€ 15.165
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2019. Voor wat betreft het verwachte resultaat in 2021 is uitgegaan van het laatste bekende resultaat van de jaarrekening 2019.

(Financiële) Risico's

N.v.t.

5. Reinigingsdienst Rd4 N.V. – Heerlen

Besluit tot deelneming	De raad van de gemeente Landgraaf heeft oktober 1997 besloten om deel te nemen in de zowel de gemeenschappelijke regeling Rd4 alsook de N.V. Reinigingsdiensten Rd4.
Juridische rechtsvorm	De N.V. Rd4 komt voort uit de gemeenschappelijke regeling Rd4 die de verantwoordelijkheid van een aantal gemeenten uitvoert voor het huishoudelijk afval. De activiteiten voor het bedrijfsafval zijn geen overheidstaak, vandaar dat deze in de N.V. zijn ondergebracht.
Programma	De doelstellingen van N.V. Rd4 hebben geen directe relatie met een programma. Wel indirect in relatie tot programma 7 Volksgezondheid en milieu waaronder het afvalbeleid ressorteert. De baten uit het dividend worden onder de algemene baten en lasten van programma 0 Bestuur en ondersteuning verantwoord.
Bestuurlijk belang	Burgemeester R. Vlecken vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen.
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: M.A.M. Ubachs-Rouwet (Planning en Control) Financieel: R.E.H. Huntjens (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De NV Reinigingsdiensten Rd4 heeft tot doel het tot stand brengen van een doelmatige inzameling en vooral verwerking van bedrijfsafvalstoffen en het adviseren op het gebied van milieubeleid. Een en ander gebeurt met inachtneming van het provinciale milieubeleidsplan en het door de overheid gevoerde afvalstoffenbeleid.

Actieve informatieplicht

NV Reinigingsdienst Rd4 stelt jaarlijks een jaarrekening/jaarverslag op en legt dit in de algemene aandeelhoudersvergadering voor aan de aandeelhouders ter vaststelling.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De NV Rd4 komt voort uit de gemeenschappelijke regeling Rd4. De middelen die nodig zijn om het huishoudelijk afval op te halen en te verwerken kunnen eveneens worden ingezet in het kader van bedrijfsafval. Die activiteiten dienen echter wel fiscaal gescheiden te worden uitgevoerd. Het bedrijf is grotendeels afhankelijk van ontwikkelingen op de afvalmarkt en de economie.

Ontwikkelingen

De markt waarin Nv Rd4 opereert blijft onzeker. De overcapaciteit bij verbrandingsovens is opgevuld met het verbranden van buitenlands afval. Als nadeel heeft dit hogere verbrandingstarieven op de spotmarkt. Over 2019 heeft de NV Rd4 een positief resultaat gerealiseerd van € 224 duizend. De coronacrisis gaat ook aan de NV Rd4 niet voorbij. Er wordt rekening gehouden met omzetzdaling en de hierbij te verwachten kostenontwikkeling. Daarom is besloten om uitbetaling van het dividend over 2019 uit te stellen tot in elk geval oktober 2020, wanneer er meer bekend zal zijn over de effecten van de coronacrisis.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Ten aanzien van NV Rd4 zijn er op dit moment geen beleidsvoornemens bekend.

Financieel

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 17	€ 17
– structureel dividend		€ 18
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 812	€ 812
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 4.020	€ 4.244
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 224

* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2019. Voor wat betreft het verwachte resultaat in 2021 is uitgegaan van het laatste bekende resultaat van de jaarrekening 2019.

(Financiële) Risico's

De afvalmarkt blijft zeer in beweging en daarmee is het onzeker of het geprognosticeerde resultaat wordt gehaald. Het te ontvangen dividend is echter structureel laag ingeschat.

6. Special Purpose Vehicles – ‘s–Hertogenbosch

Deelname besluit	In mei 2009 heeft het college als voortvloeisel van de verkoop van Essent PLB (productie leveringsbedrijf) besloten tot deelname in deze tijdelijke constructies. Het betreft diverse SPV's (Special Purpose Vehicles) die in 2009 zijn opgericht i.r.t. de verkoop van Essent PLB en met name juridisch van aard zijn. Vestigingsplaats is niet relevant.
Juridische rechtsvorm	Het betreffen drie afzonderlijke BV's – CBL Vennootschap B.V. (Cross Border Leases), – CSV Amsterdam B.V., – Publiek Belang Electriciteitsproductie BV
Programma	0. Bestuur en ondersteuning
Bestuurlijk belang	De Burgemeester vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen.
Ambtelijke contractmanagers	Financieel: R.E.H. Huntjens (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Via een gecombineerde aandeelhoudersvergadering zal algemeen toezicht worden uitgeoefend.

Openbaar belang dat wordt behartigd

De onder deze SPV's vallende BV's hebben een tijdelijk karakter en diverse doelstellingen. Indirect behartigen deze doelstellingen het openbaar belang. Het verschilt echter per B.V. als volgt:

CBL Vennootschap

De functie van deze vennootschap was de verkopende aandeelhouders van energiebedrijf Essent te vertegenwoordigen als medebeheerder (naast RWE, Essent en Enexis) van het CBL Escrow Fonds en te fungeren als "doorgeefluik" voor betalingen in en uit het CBL Escrow Fonds.

Voor zover na beëindiging van alle CBL's (CBL: Cross Border Leases) en de betaling uit het CBL Escrow Fonds van de daarmee corresponderende voortijdige beëindigingvergoedingen nog geld was overgebleven in het CBL Escrow Fonds, is het resterende bedrag in de verhouding 50%-50% verdeeld tussen RWE en verkopende aandeelhouders.

CSV Amsterdam BV

In 2014 is de naam Claim Staat Vennootschap BV gewijzigd in CSV Amsterdam BV met de volgende doelstellingen:

- namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat;
- namens de verkopende aandeelhouders van Essent eventuele schadeclaimprocedures voeren tegen Waterland Equity inzake de verkoop van Attero;
- geven van instructies aan de escrow-agent m.b.t. het beheer van het bedrag dat op de escrowrekening is gestort n.a.v. de verkoop van Attero.

Publiek Belang Electriciteitsproductie (PBE) B.V.

De doorlevering van PBE aan RWE als onderdeel van de verkoop Essent heeft pas in 2011 plaatsgevonden. PBE heeft nog tot doel om de verkoop af te wikkelen (escrow beheer) en de verplichtingen i.h.k.v. het Convenant borging publiek belang kerncentrale Borssele.

Actieve informatieplicht

De belangen van de aandeelhouders worden behartigd door de aandeelhouderscommissie (AHC). De raad van bestuur zal desgevraagd tijdig alle inlichtingen en gegevens verstrekken die deze voor de vervulling van haar taak redelijkerwijs nodig heeft.

Jaarlijks wordt een jaarrekening/jaarverslag opgesteld en voorgelegd aan de aandeelhouders(commissie).

Gemeentelijke visie op verbonden partij

De betreffende B.V.'s hebben tot doel het afhandelen van een specifiek onderdeel van het verkoopproces Essent. Een gemeentelijke visie is hierop niet van toepassing.

Ontwikkelingen

Zie financieel

Deelnemende partijen

40 (Limburgse) gemeenten en provincies, waaronder de provincie Limburg.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Naar verwachting zullen met betrekking tot de SPV's gecombineerde aandeelhoudersvergaderingen worden gehouden, waarin over voortgang van het proces zal worden gerapporteerd.

Zodra de verplichtingen zijn afgehandeld volgt direct liquidatie van de SPV's.

CBL Vennootschap

Eind juni 2016 is het CBL Escrow Fonds geliquideerd. Het restantbedrag is volledig uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang in de vennootschap.

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

CSV Amsterdam BV

De looptijd van deze vennootschap is afhankelijk van de periode dat claims worden afgewikkeld.

Eventuele claims kunnen door Waterland tot 5 jaar na completion (mei 2019) worden ingediend.

Na afwikkeling van deze eventuele claims van Waterland zal de escrow-rekening kunnen worden opgeheven en het restant op deze rekening kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

Naar verwachting zal de vennootschap in 2020 kunnen worden geliquideerd.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

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

Financieel

Onder de SPV's zijn o.a. garantiefondsen waarin geld van de aandeelhouders is gestort i.r.t. de afhandeling van het verkoopproces Essent PLB. Eventuele opbrengsten/resultaten zullen worden ingezet ter dekking van advieskosten.

CBL Vennootschap

Medio 2016 is het CBL Escrowfonds geliquideerd en is het restantbedrag dat CBL Vennootschap nog in beheer had uitbetaald. Wel is nog ca. € 1 miljoen achter gehouden ter dekking van eventuele na-ijlende administratie- en advieskosten. Wat daarvan nog over is zal dan alsnog worden uitbetaald.

De verwachting is dat de vennootschap eind 2020 zal kunnen worden ontbonden en/of zal kunnen fuseren met één van de andere vennootschappen die bij de verkoop van Essent zijn opgericht.

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0,08	€ 0
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 125	€ 0
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 5	€ 0
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 0

* *Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2019 en een definitieve vereffening in 2020/2021.*

CSV Amsterdam BV

De verwachting is dat in 2020 Attero zal zijn geliquideerd. Het eigen vermogen is nagenoeg nihil en is gefinancierd via de rekening-courant van de Verkoop vennootschap BV.

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0,08	€ 0
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 452	€ 0
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 84	€ 0
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 0

* *Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2019 en een definitieve vereffening in 2020/2021.*

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

Ondanks dat het General Escrow fonds in juni 2016 is geliquideerd, dient de vennootschap als gevolg van contractuele verplichtingen nog in stand gehouden te worden. Het bestuur van de vennootschap is in overleg met de andere contractuele partijen om na te gaan wanneer de contractuele verplichtingen voortijdig kunnen worden beëindigd en de vennootschap vervolgens kan worden geliquideerd (naar verwachting eind 2020).

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0,001	€ 0
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 1.590	€ 0
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 455	€ 0
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 0

* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2019 en een definitieve vereffening in 2020/2021.

(Financiële) Risico's

CBL Vennootschap

Met de liquidatie van het CBL Escrow Fonds is alleen nog sprake van een risico en daarmee aansprakelijkheid voor de verkopende aandeelhouders ter hoogte van het bedrag dat als werkkapitaal wordt aangehouden in de vennootschap.

Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de verkopende aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art 2.81 BW

CSV Amsterdam BV

Het financiële risico is beperkt tot eventuele claims van Waterland als gevolg van garanties en vrijwaringen die door de verkopende aandeelhouders zijn afgegeven en tot het maximale bedrag van afgerond € 8 mln. op de escrow-rekening en voor het bedrag dat als werkkapitaal wordt aangehouden in de vennootschap.

Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art 2.:81 BW.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V

Met de liquidatie van het General Escrow Fonds is alleen nog sprake van een risico en daarmee aansprakelijkheid voor de verkopende aandeelhouders ter hoogte van het bedrag dat als werkkapitaal wordt aangehouden in de vennootschap.

Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 1.496.822) (art 2.:81 BW).

7. Sportbedrijf Landgraaf B.V. – Landgraaf

Besluit tot deelneming	De raad van de gemeente Landgraaf heeft op 7 mei 2020 besloten tot oprichting van een BV Sportbedrijf Landgraaf
Programma	5. Sport, cultuur en recreatie
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder Financiën vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: C.H.M. Goffin (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: R.E.H. Huntjens (Planning en Control)
Toezichtvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

Het Sportbedrijf Landgraaf BV is opgericht ten behoeve van in eerste aanleg de exploitatie, het beheer en het onderhoud van doelgroepenbad In de Bende.

Actieve informatieplicht

Jaarlijks wordt door de B.V. een jaarrekening/jaarverslag opgesteld dat via de Algemene Vergadering van Aandeelhouders aan de aandeelhouders ter vaststelling wordt voorgelegd.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De gemeente treedt richting de B.V. op als aandeelhouder en opdrachtgever. Als aandeelhouder oefent de gemeente blijvend invloed uit op de wijze waarop de B.V. haar taak vervult met het oog op het maatschappelijk belang van deze voorzieningen voor de inwoners van de gemeente. Als opdrachtgever sluit de gemeenteovereenkomsten met de BV voor de uitvoering van de taken voor onderhoud, beheer, verhuur en exploitatie van het zwembad.

Ontwikkelingen

Er zijn geen nieuwe ontwikkelingen bekend.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De gemeente is beleidsbepaler en bepaalt daarmee het beleid op het gebied van ontwikkeling, exploitatie, beheer en onderhoud.

Deelnemende partijen

De gemeente Landgraaf is enig aandeelhouder.

Financieel

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ nnb	€ nnb
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ nnb
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij *	€ nnb	€ nnb
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij *	€ nnb	€ nnb
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ nnb

* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens verstrekt bij de oprichting van de B.V.

Financiële Risico's

N.v.t.

8. Verkoop Vennootschap B.V. – 's-Hertogenbosch

Deelname besluit	Gevolg van het besluit om Essent N.V. aan RWE te verkopen. Dat besluit is april 2009 genomen.
Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijk, besloten vennootschap
Programma	0. Bestuur en ondersteuning
Bestuurlijk belang	De Burgemeester vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen.
Ambtelijke contractmanager(s)	Financieel: R.E.H. Huntjens (Planning en Control)
Toezichtvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

In het kader van de verkoop in 2009 van Essent aan RWE hebben de verkopende aandeelhouders een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan RWE. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de verkopende aandeelhouders overgedragen aan Verkoop Vennootschap.

Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims heeft RWE bedongen dat een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd in het General Escrow Fonds werd aangehouden.

Daarmee was de functie van Verkoop Vennootschap B.V. dus tweërlei:

- namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RWE;
- het geven van instructies aan de escrow agent (JP Morgan) wat betreft het beheer van het bedrag dat in het General Escrow Fonds is gestort.

Het General Escrow Fonds wordt belegd conform de FIDO/RUDDO-regels, die gelden voor decentrale overheden.

Het vermogen in het General Escrow Fonds was bij de oprichting van het fonds in 2009, € 800 mln.

Voor zover na beëindiging van alle claims van RWE en de betaling uit het General Escrow Fonds nog geld was overgebleven in het General Escrow Fonds, is het resterende bedrag uitgekeerd aan de verkopende aandeelhouders.

Actieve informatieplicht

De belangen van de aandeelhouders worden behartigd door de aandeelhouderscommissie (AHC). De raad van bestuur zal desgevraagd tijdig alle inlichtingen en gegevens verstrekken die deze voor de vervulling van haar taak redelijkerwijs nodig heeft. Jaarlijks wordt een jaarrekening opgesteld en voorgelegd aan de aandeelhouders(commissie).

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De betreffende B.V.'s hebben tot doel het afhandelen van een specifiek onderdeel van het verkoopproces Essent. Een gemeentelijke visie is hierop niet van toepassing.

Ontwikkelingen

Eind juni 2016 is het General Escrow Fonds geliquideerd. Het restantbedrag is volledig uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang in de vennootschap.

Ondanks dat het General Escrow fonds in juni 2016 is geliquideerd, dient de vennootschap als gevolg van contractuele verplichtingen nog in stand gehouden te worden. Het bestuur van de vennootschap is in overleg met de andere contractuele partijen om na te gaan wanneer de contractuele verplichtingen voortijdig kunnen worden beëindigd en de vennootschap vervolgens kan worden ontbonden. De verwachting is dat de vennootschap eind 2020 zal kunnen worden ontbonden en/of zal kunnen fuseren met één van de andere vennootschappen die bij de verkoop van Essent zijn opgericht.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Niet van toepassing. Zodra de verplichtingen zijn afgehandeld volgt direct liquidatie van de SPV's.

Deelnemende partijen

De deelnemende partijen zijn gelijk aan de deelnemende partijen in Essent N.V. Dat wil zeggen een mix van diverse provincies en gemeenten.

Financieel

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0,08	€ 0
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij *	€ 71	€ 0
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij *	€ 16	€ 0
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 0

* *Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2019 en een definitieve vereffening in 2020/2021.*

(Financiële) Risico's

Met de liquidatie van het General Escrow Fonds is alleen nog sprake van een risico en daarmee aansprakelijkheid voor de verkopende aandeelhouders ter hoogte van het bedrag dat als werkkapitaal wordt aangehouden in de vennootschap. Het financiële risico is na de liquidatie van het General Escrow Fonds relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art 2.:81 BW.

9. Vordering Enexis B.V. – 's-Hertogenbosch

Deelname besluit	Gevolg van de afsplitsing van het netwerkbedrijf Enexis en de financiering van Enexis middels aandeelhoudersleningen.
Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijk, besloten vennootschap
Programma	0. Bestuur en ondersteuning
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen.
Ambtelijke contractmanager(s)	Financieel: R.E.H. Huntjens (Planning en Control)
Toezichtvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

Enexis BV beheert na de afsplitsing de netwerken. Enexis B.V. moet een solide bedrijf zijn en blijven. In eerste instantie heeft Enexis een bruglening meegekregen van Essent N.V. ter grootte van € 1,8 mld. Na de verkoop zou Enexis een eigen financiering moeten aantrekken om vervolgens aan de aandeelhouders uit te keren. De krapte op de kapitaalmarkt alsmede de wens van de minister van economische zaken om een onderneming met voldoende eigen vermogen te laten ontstaan, heeft ertoe geleid dat de uitbetaling (herfinanciering) is gefaseerd (periode van 10 jaar). Bovendien blijft een extra € 0,5 mld. als eigen vermogen achter bij Enexis B.V. De infrastructuur nodig voor het transport van energie is belangrijk voor de leveringszekerheid. Zonder een goede infrastructuur kan de energie niet of slecht bij de burgers worden geleverd. De manier waarop nu de herfinanciering is vormgegeven biedt de beste basis voor een solide netwerkbedrijf.

Actieve informatieplicht

De belangen van de aandeelhouders worden behartigd door de aandeelhouderscommissie (AHC). De raad van bestuur zal desgevraagd tijdig alle inlichtingen en gegevens verstrekken die deze voor de vervulling van haar taak redelijkerwijs nodig heeft. Jaarlijks wordt een jaarrekening opgesteld en voorgelegd aan de aandeelhouders(commissie).

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

De BV heeft tot doel afhandelen van het verkoopproces Essent, specifiek de aan Enexis verstrekte aandeelhoudersleningen en de afspraken ten aanzien van de aflossingen. Een gemeentelijke visie is hierop niet van toepassing.

Ontwikkelingen

De oorspronkelijke € 1,8 mld. was verdeeld in 4 tranches met verschillende looptijden. Drie tranches zijn inmiddels afgelost. De 3^e tranche is vervroegd afgelost in april 2016. De 4^e tranche heeft een looptijd tot 30 september 2019 en mag niet vervroegd afgelost worden. Op basis van aanwijzing van de Minister van Economische Zaken is deze tranche van € 350 miljoen geormerkt als mogelijke toekomstige conversie naar eigen vermogen.

Naar verwachting zal de vennootschap eind 2020 geliquideerd kunnen worden.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De vennootschap zal in 2020 kunnen worden ontbonden nu de aflossing van de 4^e tranche op 30 september 2019 heeft plaatsgevonden.

Het bestuur van de vennootschap zal in een Algemene Vergadering van Aandeelhouders in 2020 een besluit tot vereffening en definitieve ontbinding voorleggen.

Deelnemende partijen

De deelnemende partijen zijn gelijk aan de deelnemende partijen in Essent N.V. Dat wil zeggen een mix van diverse provincies en gemeenten.

Financieel

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0,08	€ 0
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	– € 9	€ 0
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 356.324	€ 356.324
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 0

* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2019 en een definitieve vereffening in 2020/2021.

(Financiële) Risico's

De aandeelhouders lopen zeer beheerst geachte risico's op Enexis voor de niet –tijdige betaling van rente en/of aflossing en, in het ergste geval, faillissement van Enexis en voor het bedrag dat als werkkapitaal wordt aangehouden in de vennootschap.

Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20 duizend), art 2.:81 BW.

10. Waterleiding Maatschappij Limburg N.V. (WML) – Maastricht

Juridische rechtsvorm	WML is een N.V. waarbij het volledige aandelenkapitaal in het bezit is van de provincie Limburg en Limburgse gemeenten.
Programma	0. Bestuur en ondersteuning
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen.
Ambtelijke contractmanagers	Financieel: R.E.H. Huntjens (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

WML N.V. is verantwoordelijk voor de drinkwatervoorziening in de provincie Limburg. Een verantwoordelijkheid die zij hebben overgenomen van diverse gemeentelijke waterleidingbedrijven.

Actieve informatieplicht

Jaarlijks wordt door de onderneming een jaarrekening/jaarverslag opgesteld dat aan de aandeelhouders wordt voorgelegd.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Indirect blijft de gemeente verantwoordelijk voor de kwaliteit van het drinkwater. Vanuit de doelstelling van het bedrijf wordt gestreefd naar een optimale drinkwaterkwaliteit tegen een betaalbare prijs. Om die reden wordt geen dividend uitgekeerd.

Ontwikkelingen

Het streven van WML is en blijft om voor de komende planjaren én daarna een acceptabele en consistente tariefstructuur te bewerkstelligen, gebaseerd op een gezonde financiële huishouding met beheersbare kapitaallasten. Hiertoe heeft WML de afgelopen jaren naast de reguliere inflatiecorrectie een aantal tariefwijzigingen doorgevoerd om te anticiperen op de verwachte demografische ontwikkelingen in de Provincie Limburg. Het laatste deel van deze tariefwijzigingen betrof de verhoging van het particuliere vastrecht in 2012 naar een kostendekkend niveau en het evenredig verlagen van het variabele drinkwatertarief.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Als deelnemende gemeente zal Landgraaf erop toezien dat tariefsverhogingen voor de burgers beperkt blijven.

Deelnemende partijen

Andere deelnemende partijen zijn de provincie Limburg en 33 Limburgse gemeenten.

Financieel

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 59	€ 59
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 215.305	€ 221.205
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 395.345	€ 395.345
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 5.900

* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2019. Voor wat betreft het verwachte resultaat in 2021 is uitgegaan van het laatste bekende resultaat van de jaarrekening 2019.

Financiële Risico's

Het aandelenbezit WML N.V. levert geen risico's op voor de gemeente vanwege het feit dat er geen meerjarig dividend in onze begroting is opgenomen.

11. Woonwijzerwinkel B.V. – Kerkrade

Besluit tot deelname	De raad van de gemeente Landgraaf heeft op 19 februari 2020 besloten tot deelname in de Woonwijzerwinkel BV
Programma	7. Volksgezondheid en Milieu
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder duurzaamheid vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: R.P.H. Bouwers (ROG) Financieel: R.E.H. Huntjens (Planning en Control)
Toezichtsvorm	Algemeen

Openbaar belang dat wordt behartigd

De Woonwijzerwinkel BV heeft als doel om zoveel mogelijk particuliere woningeigenaren in Parkstad te helpen hun woning te verduurzamen door het aanbieden van ontzorging, uitgewerkt in een businessplan.

Actieve informatieplicht

Jaarlijks wordt door de BV een jaarrekening/jaarverslag opgesteld dat via de Algemene Vergadering van Aandeelhouders aan de aandeelhouders ter vaststelling wordt voorgelegd.

Gemeentelijke visie op de verbonden partij

Uitgaande van een gemiddelde investering gericht op isolatie van de woning en een conversie bij 15.000 woningen, draagt Woonwijzerwinkel substantieel bij aan de PALET-doelstellingen: energiebesparing en duurzame energieopwekking.

Ontwikkelingen

Er zijn geen nieuwe ontwikkelingen bekend.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Een actieve rol van de gemeente ten aanzien van communicatie is cruciaal om de beoogde conversie te bewerkstelligen.

Deelnemende partijen

Deelnemende partijen zijn de gemeenten Beekdaalen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal.

Financieel

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2021	31 dec. 2021
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 3	€ 3
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 20	€ 20
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 657	€ 864
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 0

* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens verstrekt bij de oprichting van de B.V.

Financiële Risico's

Indien de financiële reservering door de gemeenten voor de leningen negatief afwijkt van de prognose, moeten er afspraken worden gemaakt voor de verdere gemeentelijke bijdragen om het financiële verschil op te vangen.

Bijlage 7 – Onderzoeken 213A

Op grond van de gemeentewet (art. 213A) is de gemeente verplicht om periodiek onderzoek te verrichten naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde beleid.

In 2021 gaan we zelf geen aanvullende 213A onderzoeken uitvoeren. In 2021 zetten we de capaciteit voor 213A onderzoeken in om de rechtmatigheidsverantwoording over het boekjaar 2021 adequaat in te richten. Het opstellen van frameworks per proces heeft prioriteit. Dit betreft al die processen met een grote financiële impact en die op grond daarvan essentieel zijn voor het aantoonbaar kunnen afgeven van een rechtmatigheidsverklaring door het College.



Bijlage 8 – Lijst van afkortingen

AFKORTING	VERKLARING
ABW	Algemene Bijstandswet
Alt MAA	Aangewezen Luchtvaartterrein Maastricht Aachen Airport
AMHK	Advies- en Meldpunt Huiselijk geweld en Kindermishandeling
AmvB	Algemene Maatregel van bestuur
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AvA	Algemene vergadering van aandeelhouders
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BANS	Bestuursakkoord Nieuwe Stijl
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBZ	Besluit Bijstandverlening zelfstandigen
BCF	BTW compensatiefonds
BDU	Brede doeluitkering
Bibop wet	Wet Bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur
BLG	Bouwfonds Limburgse Gemeenten
BLS	Besluit Locatiegebonden Subsidies
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BO	Basis Onderwijs
BOA	Buitengewoon Opsporingsambtenaar
BOP	Buurtontmoetingsplek
BOS	Buurtontwikkeling Onderwijs en Sport
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BUIG	Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan gemeenten
BWS	Besluit Woninggebonden Subsidies
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CER	Compensatieregeling Eigen Risico
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer
DHW	Drank en Horecawet
DigiD	Digitale identiteit
Dubo	Duurzaam Bouwen
ECB	Europese Centrale Bank
EMU	Economische en Monetaire Unie
ESF	Europees Sociaal Fonds
Fido	Financiering decentrale overheden
FTE	Fulltime-equivalent
GBA	Gemeentelijke Basisadministratie
GBRD	Gemeenschappelijke Basis- en Registratiedienst
GDU	Gebundelde Doeluitkering
Geo	Geografische (ruimtelijke) informatie
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
GIDS	Database met informatie over organisaties op het sociale en culturele vlak
GIPS	Stichting Gehandicapten Informatie Project

AFKORTING	VERKLARING
GOA	Gemeentelijk Onderwijs Achterstandenbeleid
GR	Gemeenschappelijke Regeling
HALT	Het Alternatief
HHT	Huishoudelijke Hulp Toelage
HHV	Huishoudelijke Verzorging
IBA	Internationale Bau Ausstellung
IBOR	Integraal Beheer Openbare Ruimte
ID-kaart	Identiteitskaart
ID-banen	In- en Doorstroombanen
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en Gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werkloze Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en Gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Gewezen Zelfstandigen
ISD BOL	Intergemeentelijke sociale dienst Brunssum- Onderbanken- Landgraaf
ISP	Integrale Schuldhulpverlening Parkstad
ISV	Investeringsimpuls Stedelijke Vernieuwing
ISW	Integraal Stedelijk Waterplan
JGZ	Jeugd Gezondheidszorg
JOP	Jeugd ontmoetingsplek
KCC	Klant Contact Centrum
KIA	Kennis-, Informatie- en Adviescentrum
LIEC	Landelijk Informatie en Expertise Centrum
LIOF	Limburgs Investerings- en OntwikkelingsFonds
MFC	Multifunctioneel Centrum
MO	Maatschappelijke Ontwikkeling
MOP	Meerjarenontwikkelingsprogramma / Meerjarenonderhoudsplan
NASB	Nationale Actie Sport en Bewegen
NME	Natuur en Milieu Educatie
NIBUD	Nationaal Instituut voor Budgetvoorlichting
NUP	Nationaal Uitvoeringsprogramma
OAB	Onderwijs Achterstandenbeleid
OALT	Onderwijs in Allochtone Levende Talen
OBD	Onderwijsbegeleidingsdienst
OBO	Openbaar Basis Onderwijs
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OZB	Onroerende Zaakbelasting
OZL	Oostelijk Zuid-Limburg
PALET	Parkstad Limburg Energie Transitie
PGB	Persoonsgebonden Budget
PLB	Productie Leveringsbedrijf
PSL	Parkstad Limburg
Rarap	Raadsrapportage
RCE	Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed
RD4	Reinigingsdienst
RIEC	Regionaal Informatie en Expertise Centrum
ROA	Regeling Opvang Asielzoekers
RSU	Regeling Specifieke Uitkering
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
Ruddo	Regeling Uitzetting en Derivaten Decentrale Overheden
RVVP	Regionaal Verkeers- en Vervoersplan

AFKORTING	VERKLARING
SBOZL	Stichting Basisonderwijs Zuid-Limburg
SVOPL	Stichting Voortgezet Onderwijs Parkstad Limburg
SMI	Sociaal-medische Indicatie
SMK	Stichting Muziekschool Kerkrade
SO	Speciaal Onderwijs
SPV	Special Purpose Vehicles
Stado	Stads- en dorpsvernieuwing
SWM	Streekgewest Westelijke Mijnstreek
VaVo	Voortgezet algemeen Vormend onderwijs
VAZOM	Vrije Academie Zuid Oostelijke Mijnstreek
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VRI	Verkeersregelinstallatie
VRM	Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Milieu
VSV	Vroegtijdig Schoolverlaten
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
VTV	Voorlopige Vergunning Tot Verblijf
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht
WGR	Wet Gemeenschappelijke Regelingen
WgW	Wijkgericht Werken
WIJ	Wet Investering in Jongeren
WIN	Wet Inburgering Nederland
WIW	Wet Inschakeling Werklozen
WKO	Wet Kinderopvang
WM	Wet Milieu
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WOP	Wijkontwikkelingsplan
WOZ	Wet Onroerende Zaken
WOZL	Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg
WSNP	Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening /Waarborgfonds Sociale Woningbouw
Wtcg	Wet tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten
WVG	Wet Voorziening Gehandicapten
WWB	Wet Werk en Bijstand
WWnV	Wet Werken naar Vermogen
WWZ	Wonen Welzijn en Zorg
Z-L	Zuid-Limburg