

# **Bijlagen**

## **bij de programmabegroting 2022**

- 1. Conversietabel programma's/  
Taakvelden/Producten**
- 2. Lasten en baten per taakveld**
- 3. Investeringsplannen 2022**
- 4. Reserves en voorzieningen 2021–2024**
- 5. Algemene uitkering 2021–2024**
- 6. Toelichting verbonden partijen**
  - 7. Onderzoeken 213A**
  - 8. Lijst van afkortingen**



verkeers-  
situatie  
gewijzigd

Kruispunt  
Wijkste weg /  
Brunssummer-  
weg  
afgesloten



Na 450m



## Inhoudsopgave

Bijlage 1	Conversietabel programma's / Taakvelden / Producten	5
Bijlage 2	Lasten en baten per taakveld	19
Bijlage 3	Investerings 2022	77
Bijlage 4A	Verloop reserves en voorzieningen 2022	80
Bijlage 4B	Verloop reserves en voorzieningen 2023 - 2025	89
Bijlage 4C	Omschrijving reserves en voorzieningen	104
Bijlage 5	Algemene uitkering 2022 - 2025	111
Bijlage 6	Toelichting op de verbonden partijen	115
Bijlage 7	Onderzoeken 213A	173
Bijlage 8	Lijst van afkortingen	175



## Bijlage 1 – Conversietabel programma's / Taakvelden / Producten

Taakveld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
<b>PROGRAMMA 0 – BESTUUR EN ONDERSTEUNING</b>			
001	Bestuur	6.00.001.001	001 Raad en raadscommissies
		6.00.001.002	001 Griffie
		6.00.001.003	001 Verantwoording tbv Raad
		6.00.001.004	001 Rekenkamer(funcctie) alg.
		6.25.001.001	001 B&W (orgaan)
		6.25.001.002	001 Bestuurl.samenw.verbanden
010	Mutaties reserves	6.27.010.001	010 Mut.res.excl.sd TV001
		6.27.010.011	010 Mut.res.excl.sd TV011
		6.27.010.020	010 Mut.res.excl.sd TV020
		6.27.010.030	010 Mut.res.excl.sd TV030
		6.27.010.040	010 Mut.res.excl.sd TV040
		6.27.010.050	010 Mut.res.excl.sd TV050
		6.27.010.061	010 Mut.res.excl.sd TV061
		6.27.010.062	010 Mut.res.excl.sd TV062
		6.27.010.063	010 Mut.res.excl.sd TV063
		6.27.010.064	010 Mut.res.excl.sd TV064
		6.27.010.070	010 Mut.res.excl.sd TV070
		6.27.010.080	010 Mut.res.excl.sd TV080
		6.27.010.090	010 Mut.res.excl.sd TV090
		6.27.010.110	010 Mut.res.excl.sd TV110
		6.27.010.120	010 Mut.res.excl.sd TV120
		6.27.010.210	010 Mut.res.excl.sd TV210
		6.27.010.220	010 Mut.res.excl.sd TV220
		6.27.010.230	010 Mut.res.excl.sd TV230
		6.27.010.240	010 Mut.res.excl.sd TV240
		6.27.010.250	010 Mut.res.excl.sd TV250
		6.27.010.310	010 Mut.res.excl.sd TV310
		6.27.010.320	010 Mut.res.excl.sd TV320
		6.27.010.330	010 Mut.res.excl.sd TV330
		6.27.010.340	010 Mut.res.excl.sd TV340
		6.27.010.410	010 Mut.res.excl.sd TV410
		6.27.010.420	010 Mut.res.excl.sd TV420
		6.27.010.430	010 Mut.res.excl.sd TV430
		6.27.010.510	010 Mut.res.excl.sd TV510
		6.27.010.520	010 Mut.res.excl.sd TV520
		6.27.010.530	010 Mut.res.excl.sd TV530
		6.27.010.540	010 Mut.res.excl.sd TV540
		6.27.010.550	010 Mut.res.excl.sd TV550
		6.27.010.560	010 Mut.res.excl.sd TV560
		6.27.010.570	010 Mut.res.excl.sd TV570
		6.27.010.610	010 Mut.res.excl.sd TV610
		6.27.010.620	010 Mut.res.excl.sd TV620
		6.27.010.630	010 Mut.res.excl.sd TV630

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.27.010.640	010 Mut.res.excl.sd TV640
		6.27.010.650	010 Mut.res.excl.sd TV650
		6.27.010.660	010 Mut.res.excl.sd TV660
		6.27.010.671	010 Mut.res.excl.sd TV671
		6.27.010.672	010 Mut.res.excl.sd TV672
		6.27.010.681	010 Mut.res.excl.sd TV681
		6.27.010.682	010 Mut.res.excl.sd TV682
		6.27.010.710	010 Mut.res.excl.sd TV710
		6.27.010.720	010 Mut.res.excl.sd TV720
		6.27.010.730	010 Mut.res.excl.sd TV730
		6.27.010.740	010 Mut.res.excl.sd TV740
		6.27.010.750	010 Mut.res.excl.sd TV750
		6.27.010.810	010 Mut.res.excl.sd TV810
		6.27.010.820	010 Mut.res.excl.sd TV820
		6.27.010.830	010 Mut.res.excl.sd TV830
011	Resultaat van de rek.	6.27.011.999	011 Gerealiseerd resultaat
020	Burgerzaken	6.20.020.001	020 Verkiezingen en referenda
		6.20.020.002	020 Lasten Burgerzaken
		6.20.020.003	020 Lasten huwelijken
		6.20.020.004	020 Lasten naturalisatie
		6.20.020.005	020 Lasten GBA
		6.20.020.006	020 Lasten reisdocumenten
		6.20.020.007	020 Lasten rijbewijzen
		6.20.020.010	020 Lst.verbetering dienstverl
		6.20.020.102	020 Baten burgerzaken
		6.20.020.103	020 Baten huwelijken
		6.20.020.104	020 Baten naturalisatie
		6.20.020.105	020 Baten GBA
		6.20.020.106	020 Baten reisdocumenten
		6.20.020.107	020 Baten rijbewijzen
		6.21.020.001	020 GEO-informatie
		6.21.020.002	020 Basisreg.Grootsch.Topogr.
		6.24.020.001	020 Huisnr + straatnaamborden
		6.26.020.001	020 ICT burgerzaken
		6.27.020.001	020 Dienstverlening Geg.Huis
040	Overhead	6.10.040.102	040 DIR: pers. (incl.derden)
		6.10.040.112	040 DIR-MOB: pers(incl.derden)
		6.20.040.102	040 KCC: pers. (incl.derden)
		6.21.040.102	040 ROG: pers. (incl.derden)
		6.22.040.102	040 MO: pers. (incl.derden)
		6.23.040.102	040 T&H: pers. (incl.derden)
		6.24.040.102	040 BOR: pers. (incl.derden)
		6.24.040.103	040 BOR-SW: pers.(incl.derden)
		6.24.040.201	040 Pick-ups
		6.24.040.202	040 Overig materiaal
		6.24.040.203	040 Personenauto's
		6.24.040.204	040 Scooters
		6.25.040.002	040 Personeelswerfing+selectie

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.25.040.003	040 Public-gem.gids+communicat
		6.25.040.005	040 Representatie college
		6.25.040.010	040 Bezwaar, beroep , klachten
		6.25.040.011	040 Verzekering WA
		6.25.040.012	040 AVG / Privacy
		6.25.040.102	040 BCZ: pers. (incl.derden)
		6.25.040.201	040 Ondernemingsraad
		6.25.040.203	040 Centraal opleidingsbudget
		6.25.040.204	040 Functiewaarderingen
		6.25.040.205	040 Intern mobiliteitsburo
		6.25.040.206	040 Arbodienst/-voorzieningen
		6.25.040.207	040 Werkgeversbijdr.vakbond
		6.25.040.326	040 Inkoop
		6.26.040.102	040 FB: pers. (incl.derden)
		6.26.040.202	040 Beheer Burgerhoes
		6.26.040.203	040 Beheer E.Erensplein 55
		6.26.040.204	040 Beheer Voltastr.22+22B
		6.26.040.209	040 Beheer Marconistr.13 MOB
		6.26.040.302	040 Kantoorverbruiksartikelen
		6.26.040.303	040 Inrichting
		6.26.040.304	040 Telecommunicatie
		6.26.040.305	040 ICT Facilitaire dienst
		6.26.040.306	040 ICT Fin.+personeelsadm.
		6.26.040.308	040 Informatiebeveiliging
		6.26.040.309	040 Infoman-beheer-kwal.zorg
		6.26.040.312	040 ICT Concernbeleid
		6.26.040.322	040 Schoonmaak
		6.26.040.323	040 Receptie
		6.26.040.324	040 Catering
		6.26.040.325	040 Reprografie
		6.26.040.327	040 Archief
		6.26.040.328	040 Postverzorging+docu.bewerk
		6.26.040.331	040 Bedrijfshulpverlening
		6.26.040.401	040 GH:Facil.middelen alg.
		6.26.040.402	040 GH:kantoorverbruiksart.
		6.26.040.403	040 GH:Inrichting
		6.26.040.405	040 GH:Documentatie
		6.26.040.406	040 GH:ICT fac. dienst
		6.26.040.422	040 GH:Schoonmaak
		6.26.040.424	040 GH:Catering
		6.26.040.425	040 GH:Reprografie
		6.26.040.427	040 GH:Archief
		6.26.040.428	040 GH:Postverzorging
		6.26.040.504	040 BOL:Telecommunicatie
		6.26.040.505	040 BOL:ICT Facilitair bedrijf
		6.27.040.010	040 Invorderingen algemeen
		6.27.040.102	040 P&C: pers. (incl.derden)
		6.27.040.206	040 Secundaire arbeidsvoorw.

Taakveld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
050	Treasury	6.27.040.208	040 Werkkostenregeling
		6.27.040.215	040 Organisatieontwikkeling
		6.27.040.217	040 Financieel+fiscaal advies
		6.27.040.220	040 Geldmid.beh+fin.adm.
		6.27.040.222	040 Pers.+salarisadministr.
		6.27.040.223	040 Adm.org.+interne controle
		6.27.040.225	040 Statistiek+Parkst.monitor
		6.27.040.229	040 Premiestorting WAO/WIA/WGA
		6.27.040.252	040 Regie in eigen hand
		6.27.050.001	050 Korte termijn financiering
		6.27.050.002	050 Leningen gemeente o/g
		6.27.050.011	050 Geldleningen+uitzett.<1jr
		6.27.050.012	050 Geldleningen+uitzett.>=1jr
		6.27.050.021	050 Renteverg. invordering
		6.27.050.022	050 Renteverg.Zonnepan.proj.1
		6.27.050.023	050 Renteverg.ZP-Parkstad
		6.27.050.024	050 Renteverg.energ.spaargar.
		6.27.050.025	050 Renteverg.Duurz.Klimaatf.
		6.27.050.031	050 BNG
		6.27.050.032	050 Bedrijfsterreinen
6.27.050.033	050 Nutsbedrijven		
6.27.050.034	050 Reinigingsdienst		
6.27.050.999	050 Doorberekening rente		
061	OZB woningen	6.27.061.001	061 Lasten OZB won.eig.
		6.27.061.002	061 Lasten OZB won.gebr.
		6.27.061.101	061 Baten OZB won.eig.
062	OZB niet-woningen	6.27.061.102	061 Baten OZB won.gebr.
		6.27.062.001	062 Lasten OZB niet-won.eig
062	OZB niet-woningen	6.27.062.002	062 Lasten OZB niet-won.gebr.
		6.27.062.101	062 Baten OZB niet-won.eig
		6.27.062.102	062 Baten OZB niet-won.gebr.
063	Parkeerbelasting	6.23.063.001	063 Baten parkeerboetes
064	Belastingen overig	6.27.064.000	064 Lasten heffing belast.alg.
		6.27.064.001	064 Lasten hondenbelasting
		6.27.064.002	064 Lasten precariobelasting
		6.27.064.003	064 Lasten gemakheidsbel
		6.27.064.101	064 Baten hondenbelasting
		6.27.064.102	064 Baten precariobelasting
		070	Algemene uitkering en Ov.uitkeringen gemeentefonds
		6.27.070.003	070 Algemene uitkering IU-WMO
		6.27.070.004	070 IU SD - Wmo deel
		6.27.070.005	070 IU SD - Jeugd deel
		6.27.070.006	070 IU SD - Participatie wsw
		6.27.070.007	070 IU SD - Participatie reïnt
080	Overige baten en lasten	6.27.080.001	080 Onvoorziene uitgaven
		6.27.080.002	080 Structurele ruimte A
		6.27.080.003	080 Structurele ruimte B
		6.27.080.004	080 Kap.lst.nog niet gevot.



Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.27.080.005	080 Stelpost reserv. pers.kst
		6.27.080.006	080 Stelpost ov. baten+ lasten
		6.27.080.007	080 Afwikk.versch.voorg.jaren
		6.27.080.008	080 Reservering nieuw beleid
		6.27.080.009	080 Verrekening BTW-Comp.fonds
		6.27.080.010	080 Lasten algemene uitkering
		6.27.080.011	080 Stelpost FTE reductie
		6.27.080.020	080 Voormalige wethouders
		6.27.080.021	080 Voormalig secretariepers.
		6.27.080.022	080 TUBM
		6.27.080.023	080 IVA
090	Vennootschapsbelast.	6.27.090.001	090 Vennootschapsbelasting
110	Crisisbeheersing en Brandweer	6.20.110.001	110 Gebruiksvergunningen
		6.24.110.001	110 Brandkranen
		6.25.110.001	110 Veiligh.regio-oranje kolom
		6.25.110.002	110 Veiligh.regio-GHOR
		6.25.110.004	110 Veiligh.regio-MCC
		6.25.110.005	110 Veiligh.regio-veiligh.buro
120	Openbare orde en veiligheid	6.20.120.001	120 Doodschouw
		6.20.120.002	120 APV/bijzondere wetten
		6.21.120.008	120 Pinkpop
		6.21.120.010	120 Reclamevoering
		6.22.120.004	120 A en B evenementen
		6.22.120.008	120 Dierenopvang
		6.23.120.001	120 Beleid handhaving
		6.23.120.002	120 Uitvoering T&H
		6.24.120.001	120 Leges herstraatwerkzaamh.
		6.25.120.001	120 Veiligheidshuis
		6.25.120.003	120 OOV - organisatie
		6.25.120.006	120 Anti discriminatievoorzien
		6.25.120.007	120 OOV - overige maatregelen
		6.25.120.009	120 Netwerkbudget Pinkpop
210	Verkeer en vervoer	6.21.210.001	210 Verkeersbeleid
		6.21.210.002	210 Verkeersveiligheidsproj.
		6.24.210.000	210 Beleid wegenbeheer
		6.24.210.001	210 Wegen en trottoirs
		6.24.210.002	210 Fietspaden
		6.24.210.003	210 Wegbermen
		6.24.210.004	210 Inritten
		6.24.210.005	210 Openbare verlichting
		6.24.210.006	210 Straatrein+onkruidbestrijd
		6.24.210.007	210 Gladheidsbestrijding
		6.24.210.008	210 Verkeersregelininstallaties
		6.24.210.009	210 Straatmeub./bankjesproj.
		6.24.210.010	210 Herstratingswerkzaamheden
		6.25.210.002	210 Wijkparticipatie
220	Parkeren	6.20.220.001	220 Gehandicaptenparkeerkrtn
		6.21.220.001	220 Exploitatie parkeergarages

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
320	Fysieke bedrijfsinfrastr.	6.24.220.001	220 Parkeerplaatsen
		6.21.320.010	320 Subs.RES winkelconcentrat.
		6.21.320.101	320 Fresh 1: Start boekw.
		6.21.320.102	320 Fresh 1: Grondverw.
		6.21.320.103	320 Fresh 1: Sloop+saner.
		6.21.320.104	320 Fresh 1: Aanleg infra
		6.21.320.105	320 Fresh 1: Blusw.voorz.
		6.21.320.106	320 Fresh 1: Groenvoorz.
		6.24.210.001	210 Wegen en trottoirs
		6.21.320.108	320 Fresh 1: Openb.verl.
		6.21.320.109	320 Fresh 1: Voorb.toez.int.
		6.21.320.110	320 Fresh 1: Voorb.toez.ext.
		6.21.320.111	320 Fresh 1: Beheerskst.
		6.21.320.112	320 Fresh 1: Overige kst.
		6.21.320.113	320 Fresh 1: Niet terugv.BTW
		6.21.320.114	320 Fresh 1: Rentelst.
		6.21.320.115	320 Fresh 1: Onvoorzien
		6.21.320.116	320 Fresh 1: Bovenw.BTW-bel.
		6.21.320.117	320 Fresh 1: Bovenw.BTW-onb.
		6.21.320.118	320 Fresh 1: Res.Rood<Groen
		6.21.320.119	320 Fresh 1: Verk.VS BTW-bel.
		6.21.320.120	320 Fresh 1: Verk.GW BTW-bel.
		6.21.320.121	320 Fresh 1: Verk.soc.won.b.
		6.21.320.122	320 Fresh 1: Verk.niet won.b.
		6.21.320.123	320 Fresh 1: Verk.BTW-onb.
		6.21.320.124	320 Fresh 1: Bijdr.derden
		6.21.320.125	320 Fresh 1: Subsidies
		6.21.320.126	320 Fresh 1: Bijdr.alg.dienst
		6.21.320.127	320 Fresh 1: Aanw.Stado
		6.21.320.128	320 Fresh 1: Aanw.bovenwijken
6.21.320.129	320 Fresh 1: Aanw.Rood<Groen		
6.21.320.130	320 Fresh 1: Expl.saldo		
330	Bedrijvenloket en Bedrijfsregelingen	6.20.330.001	330 Baten marktgeden
		6.21.330.001	330 Voeren bedrijfsloket
340	Economische promotie	6.22.330.001	330 Steunregelingen ondernemer
		6.21.340.002	340 Promotie+acquisite EZB
		6.21.340.003	340 Stadspromotie
		6.21.340.004	340 Markten en standplaatsen
		6.21.340.010	340 Regiobr.+beleid toerisme
		6.27.340.001	340 Baten toeristenbelasting
410	Openbaar basisonderw.	6.27.340.002	340 Lasten toeristenbelasting
		6.22.410.002	410 OBO – bewegingsonderwijs
420	Onderwijshuisvesting	6.22.420.002	420 Acc. Harlekijn huisv.
		6.22.420.003	420 Acc. Speurneus huisv.
		6.22.420.004	420 Acc. Carrousel huisv.
		6.22.420.006	420 Acc.BO Op gen Hei huisv.
		6.22.420.007	420 Acc.BO 't Valder huisv.
		6.22.420.009	420 Acc.BO An d'r Put huisv.

Taakveld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
430	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	6.22.420.010	420 Acc.BO Wegwijzer huisv.
		6.22.420.011	420 Acc.BO PWA huisv.
		6.22.420.012	420 Acc.BO Gravenrode huisv.
		6.22.420.014	420 Acc.BO Schatgraver huisv.
		6.22.420.050	420 Acc.SO alg.huisvesting
		6.22.420.051	420 Acc.SO De Wissel huisv.
		6.22.420.060	420 Acc.VO alg.huisvesting
		6.22.420.061	420 Acc.VO Eijkhagencoll.huisv
		6.22.420.062	420 Acc.VO Brandenburg huisv.
		6.20.430.001	430 Leerlingenvervoer
		6.22.430.001	430 SO – algemeen
		6.22.430.002	430 SO – bewegingsonderwijs
		6.22.430.010	430 OAB Beleid algemeen
		6.22.430.011	430 Gezonde basissch.toekomst
		6.22.430.012	430 LEA+REA
		6.22.430.013	430 Leerplicht (VSV)
		6.22.430.014	430 Spraakonderwijs
		6.22.430.015	430 VVE (voor+vroegsch.educ.)
		6.22.430.016	430 Taalonderwijs
		6.22.430.050	430 Beh. PSZ Schatgraver
6.22.430.051	430 Acc. KDV Eigenw.Strijthw.4		
6.22.430.053	430 Acc. Past. Scheepersstr. 9		
6.22.430.054	430 Acc. Voegelsjtang 12		
510	Sportbeleid en activering	6.22.510.008	510 Zwem- en duiksport
		6.22.510.051	510 Sportbeleid algemeen
		6.22.510.052	510MBVO
		6.22.510.056	510 Gym- en turnsport
		6.22.510.057	510 Bal- en racketsport
		6.22.510.059	510 Budo- en krachtsport
		6.22.510.060	510 Veldvoetbal
		6.22.510.062	510 Dans- en wandelsport
		6.22.510.063	510 Wielersport
		6.22.510.064	510 Denk- & behendigheidssport
		6.22.510.065	510 Dierensporten
		6.22.510.098	510 Overige binnensport
6.22.510.099	510 Overige buitensport		
520	Sportaccommodaties	6.22.520.001	520 Acc.Sporthal Baneberg
		6.22.520.003	520 Acc.sportzaal Hoefveld
		6.22.520.004	520 Acc.Sporthal In de Bende
		6.22.520.005	520 Acc.sporthal Ter Waerden
		6.22.520.006	520 Acc.zwembad In de Bende
		6.22.520.007	520 Acc.binnensport divers
		6.22.520.009	520 Acc.tenniscomplexen
		6.22.520.011	520 Acc.gymzaal Heigank 1
		6.22.520.013	520 Acc. Park Strijthagen
		6.22.520.014	520 Acc.Ter Waerden atletiekb.
		6.22.520.015	520 Acc.nieuw zwembad
6.22.520.051	520 Acc.groene sportveld alg.		

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
530	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	6.22.520.052	520 Acc.complex Strijthagen
		6.22.520.053	520 Acc.complex Nieuwenhagen
		6.22.520.054	520 Acc.complex De Streep
		6.22.520.055	520 Acc.complex Ter Waerden
		6.22.520.056	520 Acc.complex De Voort
		6.22.520.057	520 Acc.complex Rimborg
		6.22.520.058	520 Acc.complex Abdissenbosch
		6.22.520.059	520 Acc.complex De Kakert
		6.22.520.060	520 Acc.fusiecomplex Schaesb.
		6.22.520.061	520 BMX-baan Strijthagen ca
		6.22.530.001	530 Acc.muzekschool
		6.22.530.002	530 Acc.oefenbunker
		6.22.530.021	530 Muzikale vorming
		6.22.530.022	530 Creatieve vorming Vazom
		6.22.530.031	530 Acc. Theater Kerkberg 4
		6.22.530.032	530 Kunstzinnige activiteiten
		6.22.530.033	530 Instrumentale muziek
		6.22.530.035	530 Vocale muziek+podiumkunst
		6.22.530.036	530 Beeldende kunst
		6.22.530.037	530 Cultuurstimulering
6.22.530.038	530 Cultuur		
6.22.530.051	530 Theater		
6.22.530.052	530 Toneel		
6.22.530.053	530 Volksfeesten		
6.24.530.001	530 Volksfeesten		
540	Musea	6.22.540.001	540 Acc. cultuur+oudheidkunde
		6.22.540.002	540 Acc. Jan de Witplein 10
550	Cultureel erfgoed	6.22.540.053	540 Heemkunde
		6.21.550.011	550 Monumenten
560	Media	6.21.550.012	550 Eerherstel slot Schaesberg
		6.22.550.001	550 Carnaval
		6.22.550.002	550 Schutterijen
		6.22.550.003	550 Kerkgenootschappen
570	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.22.560.001	560 Acc.Bibliotheek
		6.22.560.002	560 Acc. KIA
570	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.22.560.051	560 Bibliotheek
		6.21.570.001	570 Levensbomenbos
		6.22.570.001	570 Natuur+milieu educatie
		6.22.570.002	570 IVN De Bosrand
		6.22.570.003	570 HSV Strijthagen
		6.22.570.004	570 Volkstuinen
		6.22.570.011	570 Gebouwen speeltuinen
		6.24.570.000	570 Beleid groenbeheer
		6.24.570.001	570 Groen in het buitengebied
		6.24.570.003	570 Openbaar groen
		6.24.570.012	570 Kermissen
		6.24.570.031	570 Speeltuinen
6.24.570.032	570 Speelvelden en JOP's		

Taakveld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
610	Samenkracht en burgerparticipatie	6.20.610.001	610 Wmo–algemeen
		6.20.610.039	610 WMO–algemeen coll.voorz.
		6.20.610.040	610 HHT huish.hulp toelage
		6.20.610.041	610 Pilot AV Hbh
		6.22.610.000	610 Toekomstbest.acomm.beleid
		6.22.610.001	610 Accommodatiebeleid
		6.22.610.004	610 Acc.Dorpscentrum
		6.22.610.005	610 Acc.An d'r Put
		6.22.610.006	610 Acc.Ad Koel Strijth.w.2
		6.22.610.007	610 Acc.ov.gemeenschapshuizen
		6.22.610.008	610 Acc.An de Voegelsjtang
		6.22.610.009	610 Acc.De Wendelstraat 55
		6.22.610.010	610 Jeugdaccommodaties
		6.22.610.011	610 Acc.Lindestraat 10
		6.22.610.012	610 Multif.zaal park Heigank
		6.22.610.013	610 Jeugdhoe Nieuwenhagen
		6.22.610.014	610 Jeugdhoe basement A'bosch
		6.22.610.021	610 Wmo vern+innov+slim arag.
		6.22.610.022	610 Burgerinitiatieven
		6.22.610.023	610 Verbinding en samenw. 3D
		6.22.610.024	610 Vrijwilligerswerk
		6.22.610.025	610 WijkLeerBedrijf Landgraaf
		6.22.610.026	610 Koploper clientondersteun.
		6.22.610.030	610 Gehandicaptenbeleid
		6.22.610.032	610 Prof. maatschappelijk werk
		6.22.610.033	610 Prof. ouderenwerk
		6.22.610.035	610 Flankerend ouderenbeleid
		6.22.610.036	610 Informele zorg
		6.22.610.037	610 Vrijwillige mantelzorg
		6.22.610.038	610 Pakketmaatregelen immat.
		6.22.610.039	610 Vrouwenbelangenvereniging
		6.22.610.051	610 Integraal jeugdbeleid
		6.22.610.052	610 Meth.jeugd+jongerenwerk
		6.22.610.053	610 Vrijw.jeugd+jongerenwerk
		6.22.610.054	610 Preventie jeugdhulp
		6.22.610.060	610 Prof.soc.cultureel werk
		6.22.610.070	610 Jeugd GGZ maatwerk
		6.22.610.071	610 Digitaal jeugdossier
		6.22.610.081	610 Kinderopvang uitv. ISDBOL
		6.22.610.082	610 Kinderopvang SMI (ISDBOL)
		6.22.610.083	610 Kinderopv+peuterwerk<>acc
		6.22.610.091	610 Minderhedenwerk
		6.22.610.101	610 Doorstroomloc.Gravenrode
		6.22.610.102	610 Doorstroom vergunninghoud.
		6.22.610.103	610 Begeleiding vergunninghoud
		6.22.610.110	610 AV consultatieteam alg.vrz
		6.22.610.111	610 AV Dorpsinlooppunt Rimborg
		6.22.610.112	610 AV Dagbesteding

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.22.610.113	610 AV Slot Schaesberg
		6.22.610.120	610 Wijkpunt Heereveld
		6.22.610.121	610 Wijkpunt Calshof
		6.22.610.122	610 Wijkpunt Harmoniezaal
		6.22.610.123	610 Wijkpunt De nieuwe Dormig
		6.22.610.124	610 Wijkbelbus
		6.23.610.001	610 Keuring kinderopvangloc.
		6.26.610.001	610 ICT Sociaal Domein
620	Wijkteams	6.22.620.031	620 KOTA (toeslagaffaire)
630	Inkomensregelingen	6.22.630.001	630 Uitvoeringskst WWB ISDBOL
		6.22.630.002	630 WWB-I Inkomensvoorziening
		6.22.630.003	630 BBZ
		6.22.630.004	630 TOZO
		6.22.630.011	630 Bijzondere bijstand
		6.22.630.012	630 Armoedebeleid
		6.22.630.013	630 Kwijtschelding gem.belast.
		6.22.630.014	630 Langdurigheidstoeslag
		6.22.630.015	630 Indiv.inkomenstoeslag
		6.22.630.016	630 Indiv. studietoeslag
		6.27.630.001	630 Dienstverlening aan ISDBOL
640	Begeleide participatie	6.22.640.001	640 Sociale werkvoorziening
		6.22.640.002	640 Arbeidsmarkt+project
		6.22.640.003	640 Project Wij(k)
650	Arbeidsparticipatie	6.10.650.001	650 Expl.MOB intake+plaatsing
		6.10.650.002	650 Expl.MOB begeleiding
		6.22.650.002	650 Part.budget reïntegratie
		6.22.650.003	650 Werkgevers Service Punt
660	Maatwerkvoorziening (WMO)	6.20.660.003	660 Tegemoetkoming taxi
		6.20.660.004	660 Roerende voorzieningen
		6.20.660.005	660 Rolstoelen
		6.20.660.006	660 Woonvoorzieningen
		6.20.660.010	660 Vervoersvoorzieningen
		6.20.660.012	660 Aanpassing eigen auto
		6.22.660.001	660 Chron.zieken+gehandicapten
671	Maatwerkdienstverlening 18+	6.20.671.001	671 Hulp bij huishouden (mix)
		6.20.671.002	671 Begeleiding individueel
		6.20.671.003	671 Begeleiding groep
		6.20.671.004	671 Vervoer begeleiding
		6.20.671.006	671 Dagbesteding
		6.20.671.007	671 Kortdurend verblijf
		6.20.671.008	671 Begel.individueel gedrag
		6.20.671.009	671 Dagbesteding gedrag
		6.20.671.010	671 Wmo Begeleiding Lumpsum
		6.20.671.016	671 CVV (met beschikking)
		6.20.671.020	671 Eigen bijdrage Wmo
		6.20.671.030	671 PGB HH (SVB)
		6.20.671.031	671 PGB BG (SVB)
		6.20.671.032	671 PGB materieel

Taakveld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
672	Maatwerkdienstverlening 18-	6.20.671.033	671 PGB immaterieel
		6.22.671.005	671 Ov. clientondersteuning
		6.22.671.006	671 Schuldhulpverlening
		6.22.671.009	671 Meerkst.beperk./chron.ziek
		6.20.672.001	672 Jeugdhulp basis
		6.20.672.002	672 Uitvoering jeugdzorg
		6.20.672.003	672 Jeugd- en opvoedhulp
		6.20.672.004	672 Geestelijke gezondheidsz.
		6.20.672.007	672 Jeugdzorg plus
		6.20.672.010	672 Kortdurend verblijf
		6.20.672.020	672 PGB Jeugd (SVB)
681	Geëscaleerde zorg 18+	6.22.672.007	672 Zorginnovatie
		6.22.681.001	681 Acc.Hereweg – Op de Bies
		6.22.681.008	681 Opvang+beschermd wonen Wmo
		6.22.681.012	681 Inloopfunctie GGZ Wmo
682	Geëscaleerde zorg 18-	6.22.681.020	681 Wet verplichte GGZ (Wvvgz)
		6.20.682.002	682 Jeugdbescherming/reclasser
		6.22.682.004	682 AMHK (Veilig thuis)
710	Volksgezondheid	6.22.710.001	710 Gezondheidszorg algemeen
		6.22.710.002	710 GGD basispakket
		6.22.710.003	710 Collect.preventieve GGZ
		6.22.710.004	710 Gezond in de stad
		6.22.710.005	710 Jeugdgezondheidszorg
		6.22.710.006	710 Vergunninghouders GGD-ZL
		6.26.710.001	710 ICT verwijsindex Jeugd-VIR
720	Riolering	6.21.720.001	720 Beleid waterhuishouding
		6.24.720.002	720 Lasten riolering
730	Afval	6.27.720.001	720 Baten rioolheffing
		6.21.730.001	730 Lst.afvalstoffeninzameling
		6.24.730.001	730 Afvalbakken
740	Milieubeheer	6.24.730.002	730 Hondenpoep
		6.27.730.001	730 Baten afvalstoffenheffing
		6.20.740.001	740 Vergunningverl. milieu
		6.21.740.001	740 Sanering milieuhinder
		6.21.740.002	740 Duurzaamheidsbeleid
		6.21.740.003	740 Projectkst. zonnepanelen
		6.21.740.004	740 PV-project 1
		6.21.740.005	740 ZP-project Parkstad 1
		6.21.740.006	740 Energie spaargarantieproj
		6.21.740.007	740 Duurzaam Klimaat Fonds
		6.21.740.008	740 Reductie energieverbruik
		6.23.740.001	740 Handhaven milieu
		6.23.740.002	740 Vrb.geluids.Hoogstr.
6.23.740.003	740 Vrb.geluids.Hoog/Kampstr		
6.23.740.004	740 Vrb.geluids.Grens/Kantstr		
6.23.740.005	740 Vrb.geluids.Streperstr.		
6.23.740.012	740 Uitv.geluids.Hoogstr.		
6.23.740.013	740 Uitv.geluids.Hoog/Kampstr		

Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.23.740.014	740 Uitv.geluids.Grens/Kantstr
		6.23.740.015	740 Uitv.geluids.Streeperstr.
		6.24.740.001	740 Ongedierte en kadavers
750	Begraafplaatsen en crematoria	6.20.750.001	750 Uitvaart van gemeentewege
		6.20.750.002	750 Baten begraafplaatsen
		6.24.750.001	750 Lasten begraafplaatsen
		6.26.750.001	750 ICT begraafplaatsen
810	Ruimte en leefomgeving	6.21.810.001	810 Ruimtelijk beleid
		6.21.810.002	810 Bestemmingsplannen
		6.21.810.003	810 Planschades
		6.21.810.004	810 Versterken centra
		6.21.810.005	810 IBA
		6.21.810.006	810 Gebiedsontw. Abdissenbosch
		6.21.810.007	810 Implementatie omgevingswet
		6.21.810.009	810 WOP NL algemeen
		6.21.810.010	810 WOP NL Surinameplein
		6.21.810.011	810 WOP NL Heiveld
		6.21.810.012	810 WOP NL Lichtenberg
		6.21.810.013	810 WOP NL Bartokring
		6.21.810.014	810 WOP NL Gulpers
		6.21.810.015	810 WOP NL Mgr. Paredisstraat
		6.21.810.016	810 WOP NL De Voort
		6.21.810.017	810 WOP NL Hoogstraat
		6.21.810.018	810 WOP NL communicatie
		6.21.810.019	810 WOP NL sociale agenda
		6.21.810.030	810 WOP UoW–algemeen
		6.21.810.051	810 WOP S–vergroen.mijnb.Eiksk
		6.21.810.101	810 IBA–project Endless Summer
		6.21.810.102	810 IBA–project Wilhelminaberg
		6.21.810.103	810 IkGroenHet
		6.21.810.104	810 IBA–project Lauradorp
		6.21.810.105	810 IBA–project Leisure Lane
		6.21.810.106	810 Regiodeal Lauradorp
		6.26.810.001	810 ICT vastgoedadministraties
		6.26.810.002	810 ICT omgevingsvergunningen
820	Grondexploitatie (niet-Bedrijventerreinen)	6.21.820.001	820 Verwerving+beheer gronden
		6.21.820.951	820 Opb.groen: Start boekw
		6.21.820.952	820 Opb.groen: Grondverw.
		6.21.820.953	820 Opb.groen: Sloop+saner.
		6.21.820.954	820 Opb.groen: Aanleg Infra
		6.21.820.955	820 Opb.groen: Blusw.voorz.
		6.21.820.956	820 Opb.groen: Groenvoorz.
		6.21.820.957	820 Opb.groen: Nutsvoorz.
		6.21.820.958	820 Opb.groen: Openb.verl.
		6.21.820.959	820 Opb.groen: Voorb.toez.int
		6.21.820.960	820 Opb.groen: Voorb.toez.ext
		6.21.820.961	820 Opb.groen: Beheerskst
		6.21.820.962	820 Opb.groen: Overige kst



Taak veld nr.	Omschrijving Programma / taakveld	Product nummer	Omschrijving product
		6.21.820.963	820 Opb.groen: Niet terugv.BTW
		6.21.820.964	820 Opb.groen: Rente Ist
		6.21.820.965	820 Opb.groen: Onvoorz.
		6.21.820.966	820 Opb.groen: Bovenw.BTW-bel
		6.21.820.967	820 Opb.groen: Bovenw.BTW-onb
		6.21.820.968	820 Opb.groen: Res.Rood<Groen
		6.21.820.969	820 Opb.groen: Verk.VS BTW-bel
		6.21.820.970	820 Opb.groen: Verk.GW BTW-bel
		6.21.820.971	820 Opb.groen: Verk.soc.won.b
		6.21.820.972	820 Opb.groen: Verk.niet won.b
		6.21.820.973	820 Opb.groen: Verk.BTW-onb.
		6.21.820.974	820 Opb.groen: Bijdr.derden
		6.21.820.975	820 Opb.groen: Subsidies
		6.21.820.976	820 Opb.groen: Bijdr.Alg.D.
		6.21.820.977	820 Opb.groen: Aanw.STADO
		6.21.820.978	820 Opb.groen: Aanw.Bovenw.
		6.21.820.979	820 Opb.groen: Aanw.Rood-Groen
		6.21.820.980	820 Opb.groen: Expl.saldo
830	Wonen en bouwen	6.20.830.001	830 Uitvoeringsbeleid vergunn.
		6.20.830.002	830 Vergunningverl. bouwen
		6.20.830.003	830 Beleid+regelgeving bouwen
		6.20.830.004	830 Leges welstand
		6.20.830.005	830 Leges omgevingsvergunning
		6.20.830.006	830 Leges vrijstellingsproced.
		6.21.830.001	830 Verwerving+beheer panden
		6.21.830.003	830 Beheer af te stoten panden
		6.21.830.030	830 Welstand
		6.21.830.031	830 BAG
		6.22.830.001	830 Beh.woonwagens+standplaats
		6.22.830.010	830 WWC Vogelzankweg
		6.22.830.011	830 WWC Europaweg Noord
		6.22.830.012	830 WWC Kleikoelebergweg
		6.22.830.013	830 WWC Melchersstraat
		6.22.830.014	830 WWC Hoofdstraat
		6.22.830.015	830 WW Vogelzankweg
		6.22.830.016	830 WW Europaweg Noord
		6.22.830.017	830 WW Melchersstraat
		6.23.830.001	830 Handhaven bouwen
		6.26.830.101	830 Verhuurd deel E.Erenspl.55
		6.26.830.102	830 Verhuurd deel Voltastr.11
		6.26.830.103	830 Verh.deel Marc.Buss.post
		6.26.830.104	830 Verh.deel Marc.Radar
		6.26.830.111	830 Verhuurd deel KIA-politie
		6.26.830.112	830 Verhuurd deel KIA-bieb.
		6.26.830.113	830 Verhuurd deel KIA-serv.g.
		6.26.830.114	830 Verhuurd deel KIA-sen.web.
		6.26.830.115	830 Verhuurd deel KIA-omroep
		6.26.830.116	830 Verhuurd deel KIA-ISD BOL



## Bijlage 2 – Lasten en baten per taakveld

### PROGRAMMA 0 – BESTUUR EN ONDERSTEUNING

#### Financiën totale programma

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid:	93.697	91.672	92.216	91.601	92.206	93.123
– Directe salarislasten	10.717	9.840	10.108	10.030	10.111	10.132
– Overige directe lasten	12.666	11.156	9.269	9.327	9.499	9.611
– Kapitaallasten	711	1.066	869	953	1.084	1.237
Totaal lasten bestaand beleid:	24.094	22.063	20.246	20.311	20.694	20.980
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>69.603</b>	<b>69.609</b>	<b>71.969</b>	<b>71.291</b>	<b>71.511</b>	<b>72.143</b>
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid:	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	215	217	78	80
– Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	65	106	174
Totaal lasten nieuw beleid:	0	0	215	282	185	254
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-215</b>	<b>-282</b>	<b>-185</b>	<b>-254</b>
<b>Saldo vóór bestemming</b>	<b>69.603</b>	<b>69.609</b>	<b>71.755</b>	<b>71.009</b>	<b>71.327</b>	<b>71.889</b>
<i>Mutaties reserves bestaand beleid</i>						
– Onttrekkingen aan reserves	20.093	14.166	5.671	3.336	1.364	1.106
– Stortingen in reserves	15.642	11.623	3.702	2.955	3.056	3.800
Totaal mutaties reserves bestaand beleid	4.451	2.543	1.968	381	-1.692	-2.694
<i>Mutaties reserves nieuw beleid</i>						
– Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
– Stortingen in reserves	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Totaal mutaties reserves nieuw beleid	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>SALDO mutaties reserves</b>	<b>4.451</b>	<b>2.543</b>	<b>2.968</b>	<b>1.381</b>	<b>-692</b>	<b>-1.694</b>
<b>SALDO na bestemming</b>	<b>74.054</b>	<b>72.152</b>	<b>74.723</b>	<b>72.389</b>	<b>70.635</b>	<b>70.195</b>
<i>Investerings</i>			413			

## Taakveld 001 Bestuur

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	1.312	1.330	1.291	1.322	1.353	1.385
– Overige directe lasten	739	849	921	928	935	942
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	2.050	2.179	2.212	2.249	2.288	2.326
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.179</b>	<b>-2.212</b>	<b>-2.249</b>	<b>-2.288</b>	<b>-2.326</b>
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid						
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	0	0	11	11	11	11
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.179</b>	<b>-2.223</b>	<b>-2.260</b>	<b>-2.299</b>	<b>-2.337</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

#### *Bestaand beleid*

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 72.000 is het gevolg van:

- Toename door de indexering fractieondersteuning € 1.000
- Toename van de uitgaven op de abonnementen en lidmaatschappen € 2.000
- Een hogere bijdrage aan de GR Parkstad Limburg conform begrotingsvaststelling € 69.000

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

#### *Nieuw beleid*

De toename van de directe salarislasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 11.000 is het gevolg van:

- Uitbreiding van de formatie griffie  
(Zie hiervoor kadernota RVR-exp 01)

## Taakveld 010 Mutaties reserves

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<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
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo vóór bestemming</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Mutaties reserves Bestaand beleid</i>						
- Onttrekkingen	20.093	14.166	5.671	3.336	1.364	1.106
- Toevoegingen	15.642	11.623	3.702	2.955	3.056	3.800
<i>Totaal mutaties reserves bestaand beleid</i>	4.451	2.543	1.968	381	-1.692	-2.694
<i>Mutaties reserves Nieuw beleid</i>						
- Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
- Onttrekkingen	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<i>Totaal mutaties reserves nieuw beleid</i>	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>SALDO na bestemming</b>	<b>4.451</b>	<b>2.543</b>	<b>2.968</b>	<b>1.381</b>	<b>-692</b>	<b>-1.694</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

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

## Taakveld 020 Burgerzaken

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	394	435	348	354	360	366
- Directe salarislasten	1.115	1.150	1.188	1.217	1.248	1.279
- Overige directe lasten	645	728	640	643	687	692
- Kapitaallasten	5	10	5	5	5	5
Totaal lasten bestaand beleid	1.765	1.887	1.833	1.866	1.940	1.977
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-1.370</b>	<b>-1.452</b>	<b>-1.486</b>	<b>-1.512</b>	<b>-1.580</b>	<b>-1.611</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-1.370</b>	<b>-1.452</b>	<b>-1.486</b>	<b>-1.512</b>	<b>-1.580</b>	<b>-1.611</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 88.000 is het gevolg van:

- Toename van de licentiekosten bij de post verkiezingen en referenda € 6.000
- Toename van de kosten voor huur stembureaus € 10.000
- Toename van de vergoeding externe leden stembureaus en drukwerk en verzorging € 25.000
- Afname van de overige kosten i.v.m. 2<sup>e</sup>-kamerverkiezingen in 2021 (covid-19 gerelateerd) € 109.000
- Lagere afdrachten leges aan documenten rijbewijzen € 22.000
- Een hogere bijdrage aan de GR Gegevenshuis conform de door de raad vastgestelde begroting € 6.000
- Afname van de lasten onderhoud bij ICT Burgerzaken € 4.000

De afname van de baten met € 87.000 is het gevolg van:

- Een afname van de geraamde leges op de reisdocumenten, rijbewijzen en dergelijke.

Zie ook de paragraaf 2.2.1 Lokale Heffingen

## Taakveld 040 Overhead

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	2.489	1.056	1.069	1.075	1.076	1.076
– Directe salarislasten	8.255	7.706	8.197	8.230	8.429	8.575
– Overige directe lasten	5.631	6.376	6.585	6.507	6.528	6.554
– Kapitaallasten	464	664	537	529	457	457
Totaal lasten bestaand beleid	14.349	14.746	15.318	15.266	15.414	15.586
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-11.861</b>	<b>-13.691</b>	<b>-14.249</b>	<b>-14.192</b>	<b>-14.338</b>	<b>-14.511</b>
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	204	206	67	69
– Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	49	90	158
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	204	255	157	227
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-204</b>	<b>-255</b>	<b>-157</b>	<b>-227</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-11.861</b>	<b>-13.691</b>	<b>-14.452</b>	<b>-14.446</b>	<b>-14.496</b>	<b>-14.738</b>
<i>Investerings</i>			413			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

#### *Bestaand beleid*

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 209.000 is het gevolg van:

- Afname van de lasten lidmaatschappen en abonnementen € 2.000
- Afname van de lasten pick-up's en overig materiaal € 27.000
- Toename van de lasten verzekeringen € 1.000
- Afname van de energielasten locatie Burgerhoes € 6.000
- Hogere energielasten locatie E. Erensplein € 2.000
- Afname van de beheerslasten locatie E. Erensplein € 4.000
- Toename van de energielasten locatie Voltastraat € 11.000
- Afname van de beheerslasten locatie Marconistraat € 6.000
- Toename van de lasten inhuur tijdelijk personeel € 19.000
- Afname van de kantoorverbruiksartikelen € 5.000
- Toename van de lasten ICT t.b.v. herkenningmiddelen, digitale toegang en datagericht sturen € 42.000
- Een hogere bijdrage aan Parkstad IT conform begroting GR € 185.000 (zie ook baten ISDBOL)
- Afname van de lasten voor huurkosten repro € 5.000
- Afname van de lasten betreffende advieskosten kostendekkendheid leges € 6.000
- Toename van de lasten betreffende licenties ICT-salarisadministratie € 2.000
- Toename van de lasten voor informatieveiligheid en audit Ensia € 15.000
- Afname van de lasten inzake tweejaarlijks burgeronderzoek Parkstad € 9.000
- Per saldo overige nadelige verschillen € 2.000

De toename van de baten met € 13.000 is het gevolg van:

- Afname van de geraamde baten door daling detachering personeel € 27.000
- Afname van de geraamde baten door daling doorbelasten verhuur materieel € 20.000
- Toename van de geraamde baten door hogere opbrengsten huur Burgerhoes € 4.000
- Toename van de geraamde baten door stijging doorbelasten ICT kosten Parkstad IT aan ISDBOL € 56.000 (zie ook toename lasten hogere bijdrage aan Parkstad It conform begroting).

#### *Nieuw beleid*

De toename van de directe salarislasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 204.000 is het gevolg van:

- Tijdelijke uitbreiding formatie communicatie € 105.000  
(Zie hiervoor kadernota RVC-exp 18)
- Uitbreiding formatie bureauhoofd BOR € 64.000  
(Zie hiervoor kadernota RVC-exp 12)
- Uitbreiding formatie Facilitair Bedrijf € 35.000  
(Zie hiervoor kadernota RVC-exp 11)

#### ***De volgende investeringen maken deel uit van dit taakveld:***

De investeringsuitgaven in 2022 van € 413.462 totaal, betreft de volgende investeringen:

Taakveld 040 Reservering ICT Plan	€ 81.416
Taakveld 040 Airco's	€ 25.443
Taakveld 040 Datacommunicatie	€ 20.534
Taakveld 040 Werkplekken	€ 45.797
Taakveld 040 Digitaal werken en licenties	€ 91.593
Taakveld 040 Gedeelte wagenpark BOR	€ 104.043
Taakveld 040 Daken Emile Erensplein	€ 19.373



## Taakveld 050 Treasury

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	851	722	671	658	644	627
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	1	0	0	0	0	0
– Kapitaallasten	241	304	327	419	440	412
Totaal lasten bestaand beleid	242	304	327	419	440	412
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>609</b>	<b>418</b>	<b>343</b>	<b>239</b>	<b>204</b>	<b>215</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>609</b>	<b>418</b>	<b>343</b>	<b>239</b>	<b>204</b>	<b>215</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

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

De afname van de baten met € 51.000 is het gevolg van:

- Afname van renteontvangsten uitgezette geldleningen € 106.000
- Afname van renteontvangsten geldleningen zonnepanelen € 10.000
- Toename van renteontvangsten duurzaamheidsleningen € 3.000
- Toename van dividend BNG conform begrotingsbrief provincie € 22.000
- Toename van renteontvangsten leningen nutsbedrijven € 41.000
- Afname van dividend Rd4 NV conform jaarstukken Rd4 NV € 1.000

Zie verder de paragraaf Financiering.

## Taakveld 061 OZB-woningen

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	5.619	5.669	5.760	5.869	5.963	6.058
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	243	111	127	130	133	136
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	243	111	127	130	133	136
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>5.376</b>	<b>5.558</b>	<b>5.632</b>	<b>5.739</b>	<b>5.830</b>	<b>5.922</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>5.376</b>	<b>5.558</b>	<b>5.632</b>	<b>5.739</b>	<b>5.830</b>	<b>5.922</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 16.000 is het gevolg van:

- Een hogere bijdrage aan de GR BsGW conform de door de raad vastgestelde begroting

De toename van de baten met € 91.000 is het gevolg van:

- Hoger geraamde baten OZB-woningen

Zie verder de paragraaf Lokale heffingen.

## Taakveld 062 OZB niet-woningen

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	1.917	1.977	2.009	2.047	2.080	2.113
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	74	79	91	93	95	98
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	74	79	91	93	95	98
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>1.843</b>	<b>1.899</b>	<b>1.918</b>	<b>1.954</b>	<b>1.984</b>	<b>2.016</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>1.843</b>	<b>1.899</b>	<b>1.918</b>	<b>1.954</b>	<b>1.984</b>	<b>2.016</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 12.000 is het gevolg van:

- Een hogere bijdrage aan de GR BsGW conform de door de raad vastgestelde begroting

De toename van de baten met € 32.000 is het gevolg van:

- Hoger geraamde baten OZB-niet woningen.

Zie verder de paragraaf Lokale heffingen.

## Taakveld 064 Belastingen overig

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	393	428	435	443	450	457
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	-22	34	7	7	8	8
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	-22	34	7	7	8	8
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>415</b>	<b>394</b>	<b>428</b>	<b>436</b>	<b>443</b>	<b>449</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>415</b>	<b>394</b>	<b>428</b>	<b>436</b>	<b>443</b>	<b>449</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 27.000 is het gevolg van:

- Een lagere bijdrage aan de compensabele BTW voor de BsGW € 30.000
- Een hogere bijdrage aan de GR BsGW conform de door de raad vastgestelde begroting € 3.000

De toename van de baten met € 7.000 is het gevolg van:

- Hoger geraamde baten Hondenbelasting € 6.000
- Hoger geraamde baten Precariorecht € 1.000

Zie verder de paragraaf Lokale heffingen.

## Taakveld 070 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	76.239	79.955	81.925	81.155	81.633	82.425
– 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
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>76.239</b>	<b>79.955</b>	<b>81.925</b>	<b>81.155</b>	<b>81.633</b>	<b>82.425</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>76.239</b>	<b>79.955</b>	<b>81.925</b>	<b>81.155</b>	<b>81.633</b>	<b>82.425</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

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

De toename van de baten met € 1.970.000 is het gevolg van:

- Afname algemene uitkering € 1.733.000
- Toename uitkering inzake jeugdzorg € 3.703.000

Voor verdere toelichting verwijzen wij naar hoofdstuk 1 van de programmabegroting 2022.

## Taakveld 080 Overige baten en lasten

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	5.795	1.429	0	0	0	0
- Directe salarislasten	36	-346	-568	-739	-918	-1.107
- Overige directe lasten	5.344	2.970	889	1.009	1.103	1.171
- Kapitaallasten	0	89	0	0	181	362
Totaal lasten bestaand beleid	5.380	2.713	321	270	366	426
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>414</b>	<b>-1.284</b>	<b>-321</b>	<b>-270</b>	<b>-366</b>	<b>-426</b>
<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	16	16	16
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	16	16	16
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>414</b>	<b>-1.284</b>	<b>-321</b>	<b>-286</b>	<b>-382</b>	<b>-442</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 2081.000 is het gevolg van:

- Een toename van de lasten i.v.m. toename subsidie Mfc An d'r Put € 14.000
- Toename van de lasten i.v.m. geplande evaluatie organisatie in 2022 € 35.000
- Toename van de lasten voor eenmalig achterstallig onderhoud treinwagons ZLSM € 10.000
- Toename van de lasten door bijramingen op diverse producten o.a. Werkkostenregeling € 42.000
- Toename van de lasten i.v.m. de aanbesteding duurzame energie € 15.000
- Vrijval stelpost Covid-19 (in 2021 nog van toepassing) € 802.000
- Bijstelling verrekening BTW op investeringen en diensten € 1.398.000
- Per saldo overige nadelige verschillen van € 3.000

De afname van de baten in 2022 met € 1.429.000 is het gevolg van niet in de primitieve begroting ramen van de te ontvangen baten van het BTW-compensatiefonds (BCF). Bij begrotingswijzingen worden gedurende het jaar zowel de lasten als de baten betreffende het BCF geraamd. In de bijgestelde begroting 2021 is dit totaalbedrag aan baten BCF geraamd. In 2022 ramen wij dit niet in de primitieve begroting.

## Taakveld 090 Vennootschapsbelasting (VpB)

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<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	11	10	10	10	10	10
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	11	10	10	10	10	10
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-11</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-11</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

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

## PROGRAMMA 1- VEILIGHEID

### Financiën totale programma

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	250	286	271	254	255	255
- Directe salarislasten	853	901	940	963	988	1.012
- Overige directe lasten	2.697	2.891	2.885	2.920	2.956	2.997
- Kapitaallasten	6	6	6	6	6	6
Totaal lasten bestaand beleid	3.556	3.798	3.831	3.890	3.950	4.015
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-3.307</b>	<b>-3.512</b>	<b>-3.651</b>	<b>-3.635</b>	<b>-3.695</b>	<b>-3.760</b>
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	90	92	95	97
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	90	92	95	97
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-90</b>	<b>-92</b>	<b>-95</b>	<b>-97</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-3.307</b>	<b>-3.512</b>	<b>-3.651</b>	<b>-3.728</b>	<b>-3.790</b>	<b>-3.857</b>
<i>Investerings</i>			0			



## Taakveld 110 Crisisbeheersing en brandweer

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	136	1	1	1	1	1
– Directe salarislasten	27	26	26	27	28	28
– Overige directe lasten	2.413	2.422	2.419	2.454	2.490	2.531
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	2.440	2.447	2.445	2.481	2.518	2.559
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-2.304</b>	<b>-2.446</b>	<b>-2.444</b>	<b>-2.480</b>	<b>-2.516</b>	<b>-2.558</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-2.304</b>	<b>-2.446</b>	<b>-2.444</b>	<b>-2.480</b>	<b>-2.516</b>	<b>-2.558</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 3.000 is het gevolg van:

- Een lagere bijdrage aan de GR Veiligheidsregio conform de door de raad vastgestelde begroting

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

## Taakveld 120 Openbare orde en veiligheid

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	114	285	270	253	253	254
– Directe salarislasten	825	875	914	936	960	984
– Overige directe lasten	284	470	466	466	466	466
– Kapitaallasten	6	6	6	6	6	6
Totaal lasten bestaand beleid	1.116	1.351	1.386	1.409	1.432	1.456
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-1.003</b>	<b>-1.066</b>	<b>-1.116</b>	<b>-1.156</b>	<b>-1.179</b>	<b>-1.202</b>
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	90	92	95	97
– Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	90	92	95	97
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-90</b>	<b>-92</b>	<b>-95</b>	<b>-97</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-1.003</b>	<b>-1.066</b>	<b>-1.206</b>	<b>-1.248</b>	<b>-1.273</b>	<b>-1.300</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

#### *Bestaand beleid*

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 4.000 is het gevolg van:

- Een lagere bijdrage aan de GR Veiligheidsregio conform de door de raad vastgestelde begroting

De afname van de baten met € 15.000 is het gevolg van:

- Hoger geraamde baten leges bijzondere wetten € 2.000
- Lager geraamde baten leges door afname bijdrage Pinkpop € 17.000

#### *Nieuw Beleid*

De toename van de directe salarislasten is het gevolg van de uitbreiding formatie OVV (Zie hiervoor kadernota RVC-exp 16)

## PROGRAMMA 2 – VERKEER EN VERVOER

### Financiën totale programma

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	786	543	634	639	644	644
– Directe salarislasten	1.191	1.300	1.331	1.366	1.400	1.435
– Overige directe lasten	4.577	2.354	2.204	2.210	2.241	2.247
– Kapitaallasten	602	699	862	880	899	899
Totaal lasten bestaand beleid	6.369	4.353	4.397	4.456	4.540	4.581
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-5.583</b>	<b>-3.810</b>	<b>-3.763</b>	<b>-3.817</b>	<b>-3.897</b>	<b>-3.937</b>
<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	2	0	36	36	36
Totaal lasten nieuw beleid	0	2	0	36	36	36
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-36</b>	<b>-36</b>	<b>-36</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-5.583</b>	<b>-3.811</b>	<b>-3.763</b>	<b>-3.853</b>	<b>-3.932</b>	<b>-3.973</b>
<i>Investerings</i>			1.480			

## Taakveld 210 Verkeer en vervoer

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	746	507	596	600	604	604
– Directe salarislasten	1.191	1.300	1.331	1.366	1.400	1.435
– Overige directe lasten	4.380	2.164	2.015	2.021	2.052	2.058
– Kapitaallasten	567	663	826	844	863	863
Totaal lasten bestaand beleid	6.139	4.127	4.172	4.231	4.315	4.356
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-5.393</b>	<b>-3.620</b>	<b>-3.576</b>	<b>-3.631</b>	<b>-3.711</b>	<b>-3.752</b>
<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	2	0	36	36	36
Totaal lasten nieuw beleid	0	2	0	36	36	36
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-36</b>	<b>-36</b>	<b>-36</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-5.393</b>	<b>-3.622</b>	<b>-3.576</b>	<b>-3.667</b>	<b>-3.747</b>	<b>-3.787</b>
<i>Investerings</i>			1.480			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 149.000 is het gevolg van:

- Afname van de lasten voor onderhoud i.v.m. overheveling post naar bijdrage gladheidsbestrijding € 21.000
- Bijstelling van de post groot onderhoud met € 10.000
- Bijstelling van de lasten degeneratie Nutsbedrijven € 57.000
- Bijstelling van de post voorzieningen met € 34.000
- Afname van de lasten door vermindering inhuur uitzendkrachten € 27.000

De toename van de baten met € 89.000 is het gevolg van:

- Hogere geraamde baten bij degeneratie herbestratingswerkzaamheden

### *De volgende investeringen maken deel uit van dit taakveld:*

De investeringsuitgaven in 2022 van € 1.479.877 totaal, betreft de volgende investeringen:

Taakveld 210 Reconstructieprojecten GVVP-ruggengraat (RVC-inv 01)	€ 500.000
Taakveld 210 Verkeersveiligheidsprojecten (RVC-inv 02)	€ 150.000
Taakveld 210 Vervanging OV-Armaturen (RVC-inv 06)	€ 230.000
Taakveld 210 Vervanging OV-Lichtmasten (RVC-inv 07)	€ 10.000
Taakveld 210 Vervangingsinvesteringen wege (RVCinv-08)	€ 589.877

## Taakveldveld 220 Parkeren

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	40	36	39	39	40	40
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	196	189	189	189	189	189
– Kapitaallasten	34	36	36	36	36	36
Totaal lasten bestaand beleid	231	225	225	225	225	225
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-191</b>	<b>-190</b>	<b>-186</b>	<b>-186</b>	<b>-186</b>	<b>-185</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-191</b>	<b>-190</b>	<b>-186</b>	<b>-186</b>	<b>-186</b>	<b>-185</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

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

De toename van de baten met € 3.000 is het gevolg van:

- Hoger geraamde baten bij de leges gehandicaptenparkeerkaarten.

## PROGRAMMA 3 – ECONOMIE

### Financiën totale programma

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	535	765	129	131	133	136
– Directe salarislasten	256	248	256	263	269	276
– Overige directe lasten	716	1.167	374	374	374	374
– Kapitaallasten	28	31	28	28	28	28
Totaal lasten bestaand beleid	1.001	1.446	658	665	671	678
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-466</b>	<b>-681</b>	<b>-530</b>	<b>-534</b>	<b>-538</b>	<b>-543</b>
<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	80	80	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	80	80	0	0
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-466</b>	<b>-681</b>	<b>-610</b>	<b>-614</b>	<b>-538</b>	<b>-543</b>
<i>Investerings</i>			0			

## Taakveld 320 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	402	638	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	419	718	0	0	0	0
– Kapitaallasten	19	15	15	15	15	15
Totaal lasten bestaand beleid	438	733	15	15	15	15
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-36</b>	<b>-95</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-36</b>	<b>-95</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 718.000 is het gevolg van:

- In 2021 was sprake van een subsidie stimuleren innovatief ondernemerschap in 2022 is deze niet van toepassing, derhalve een vermindering van € 80.000
- In 2021 was sprake van de vrijval van het project Fresh Valley, in 2022 is dit project niet meer van toepassing, derhalve een vermindering van € 538.000
- In 2021 was sprake van de vrijval raming onvoorzien project Fresh Valley, in 2022 is dit project niet meer van toepassing, derhalve een vermindering van € 100.000

De afname van de baten met € 638.000 is het gevolg van:

- Eenmalige baten Fresh Valley zijn eenmalig verwerkt in 2021, dit project is in 2022 niet meer van toepassing, derhalve een vermindering.

## Taakveld 330 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	21	21	21	21	22	22
– Directe salarislasten	22	21	22	23	23	24
– Overige directe lasten	46	42	42	42	42	42
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	68	63	64	64	65	65
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-47</b>	<b>-42</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-47</b>	<b>-42</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

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



## Taakveld 340 Economische promotie

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	112	106	108	110	111	113
– Directe salarislasten	234	227	234	240	246	252
– Overige directe lasten	251	408	333	333	333	333
– Kapitaallasten	9	16	13	13	13	13
Totaal lasten bestaand beleid	495	650	580	586	592	598
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-383</b>	<b>-544</b>	<b>-472</b>	<b>-476</b>	<b>-480</b>	<b>-485</b>
<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	80	80	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	80	80	0	0
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-383</b>	<b>-544</b>	<b>-552</b>	<b>-556</b>	<b>-480</b>	<b>-485</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

#### *Bestaand beleid*

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 75.000 is het gevolg van:

- De afname van de lasten door bijstelling werkbudget vrijetijdseconomie 2021 € 75.000

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

- Hoger geraamde baten toeristenbelasting.

Zie ook de paragraaf 2.2.1 Lokale Heffingen

#### *Nieuw beleid*

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 80.000 is het gevolg van:

Het beschikbaar stellen van het werkbudget vrijetijdseconomie voor 2022  
(Zie hiervoor kadernota RVC-exp 02)

## PROGRAMMA 4 – ONDERWIJS

### Financiën totale programma

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	787	1.363	721	444	161	161
– Directe salarislasten	43	166	84	87	89	91
– Overige directe lasten	2.040	2.732	2.219	1.864	1.594	1.606
– Kapitaallasten	933	889	2.061	881	710	697
Totaal lasten bestaand beleid	3.015	3.788	4.364	2.832	2.393	2.394
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-2.228</b>	<b>-2.424</b>	<b>-3.644</b>	<b>-2.388</b>	<b>-2.232</b>	<b>-2.233</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-2.228</b>	<b>-2.424</b>	<b>-3.644</b>	<b>-2.388</b>	<b>-2.232</b>	<b>-2.233</b>
<i>Investerings</i>			0			

## Taakveld 410 Openbaar basisonderwijs

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	5	11	11	11	11	11
- Overige directe lasten	90	94	94	94	94	94
- Kapitaallasten	2	2	2	2	2	2
Totaal lasten bestaand beleid	97	107	107	107	108	108
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-97</b>	<b>-107</b>	<b>-107</b>	<b>-107</b>	<b>-108</b>	<b>-108</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-97</b>	<b>-107</b>	<b>-107</b>	<b>-107</b>	<b>-108</b>	<b>-108</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

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

## Taakveld 420 Onderwijshuisvesting

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	21	11	11	51	51	51
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	350	309	349	350	352	354
– Kapitaallasten	925	882	2.054	874	703	690
Totaal lasten bestaand beleid	1.275	1.191	2.403	1.224	1.055	1.043
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-1.255</b>	<b>-1.180</b>	<b>-2.392</b>	<b>-1.173</b>	<b>-1.005</b>	<b>-993</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-1.255</b>	<b>-1.180</b>	<b>-2.392</b>	<b>-1.173</b>	<b>-1.005</b>	<b>-993</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 40.000 is het gevolg van:

- Dit betreft de autonome ontwikkeling AO-02 inzake leerlingenvervoer basisscholen De Speurheus en De Wegwijzer zie ook de kadernota € 25.000
- Toename van de lasten door stijging van de verzekeringspremies € 15.000

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

## Taakveld 430 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	766	1.353	710	393	110	110
– Directe salarislasten	38	156	74	76	78	80
– Overige directe lasten	1.600	2.329	1.776	1.420	1.147	1.158
– Kapitaallasten	5	5	5	5	5	5
Totaal lasten bestaand beleid	1.643	2.490	1.855	1.501	1.230	1.243
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-877</b>	<b>-1.137</b>	<b>-1.145</b>	<b>-1.108</b>	<b>-1.120</b>	<b>-1.133</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-877</b>	<b>-1.137</b>	<b>-1.145</b>	<b>-1.108</b>	<b>-1.120</b>	<b>-1.133</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 553.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten door een bijstelling uitvoeringskosten leerlingenvervoer € 80.000
- Afname van de lasten i.v.m. het eenmalige begroot project VVE Onderwijs Achterstanden Beleid in 2021 € 487.000
- Afname van de lasten m.b.t. de Gezonde Basisschool van de Toekomst € 153.000
- Een hogere bijdrage aan de GR VSV conform de door de raad vastgestelde begroting € 6.000
- Toename van de lasten voor schoollogopedie door indexering € 1.000

De afname van de baten met € 643.000 is het gevolg van:

- Afname van de Rijksbaten regiodeal m.b.t. Gezonde basisschool van de toekomst € 153.000
- Afname van de Rijksbaten voor het eenmalige begroot project VVE Onderwijs Achterstanden Beleid € 490.000

## PROGRAMMA 5 – SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

### Financiën totale programma

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	316	461	365	353	334	335
– Directe salarislasten	525	625	720	740	758	777
– Overige directe lasten	5.057	4.682	4.562	4.564	4.590	4.630
– Kapitaallasten	674	889	1.016	1.005	1.001	985
Totaal lasten bestaand beleid	6.256	6.196	6.298	6.309	6.349	6.393
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-5.940</b>	<b>-5.735</b>	<b>-5.933</b>	<b>-5.956</b>	<b>-6.015</b>	<b>-6.058</b>
<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	4	4	4
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	4	4	4
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-5.940</b>	<b>-5.735</b>	<b>-5.933</b>	<b>-5.960</b>	<b>-6.019</b>	<b>-6.062</b>
<i>Investerings</i>			250			

## Taakveld 510 Sportbeleid en activering

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	73	85	45	45	45	45
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	484	497	513	538	555	573
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	484	497	513	538	555	573
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-411</b>	<b>-412</b>	<b>-468</b>	<b>-493</b>	<b>-510</b>	<b>-528</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-411</b>	<b>-412</b>	<b>-468</b>	<b>-493</b>	<b>-510</b>	<b>-528</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 16.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten in verband met indexering post sportstimulering The Move Factory € 3.000
- Toename van de lasten in verband met indexering post verenigingssubsidies € 3.000
- Toename van de lasten in verband met de bijstelling Duurzame Onderhouds Plannen € 10.000

De afname van de baten met € 40.000 is het gevolg van:

- Afname ontvangsten Rijksbaten i.v.m. eenmalige subsidie regionaal sportakkoord.

## Taakveld 520 Sportaccommodaties

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	205	298	296	283	264	265
- Directe salarislasten	15	13	13	14	14	14
- Overige directe lasten	1.439	1.089	980	960	941	937
- Kapitaallasten	418	624	711	703	703	703
Totaal lasten bestaand beleid	1.872	1.726	1.705	1.676	1.658	1.654
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-1.667</b>	<b>-1.428</b>	<b>-1.409</b>	<b>-1.393</b>	<b>-1.394</b>	<b>-1.389</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-1.667</b>	<b>-1.428</b>	<b>-1.409</b>	<b>-1.393</b>	<b>-1.394</b>	<b>-1.389</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 109.000 is het gevolg van:

- Afname van de lasten door lagere energiekosten € 2.000
- Toename van de lasten sportaccommodatie Hoefveld n.a.v. bijstelling van de post onderhoud € 2.000
- Toename van de lasten sportaccommodatie TerWaerden n.a.v. bijstelling van de post onderhoud € 17.000
- Afname van de lasten in verband met een eenmalige inkomensoverdrachten in 2021 aan Sportbedrijf Landgraaf € 83.000
- Afname van de lasten sportaccommodatie Strijthagen bijstelling van de post onderhoud € 5.000
- Afname van de lasten Zwembad i.v.m. wijziging dekking groenonderhoud € 15.000
- Afname van de lasten sportaccommodatie Nieuwenhagen bijstelling van de post onderhoud € 23.000

De afname van de baten met € 2.000 is het gevolg van:

- Afname baten i.v.m. geraamde bijstelling SPUK-uitkering BTW verrekening sport € 2.000



## Taakveld 530 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	6	6	11	11	12	12
– Directe salarislasten	1	1	1	1	1	1
– Overige directe lasten	800	872	852	830	841	853
– Kapitaallasten	25	26	31	31	31	31
Totaal lasten bestaand beleid	826	899	883	861	873	884
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-820</b>	<b>-893</b>	<b>-872</b>	<b>-850</b>	<b>-861</b>	<b>-872</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-820</b>	<b>-893</b>	<b>-872</b>	<b>-850</b>	<b>-861</b>	<b>-872</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 20.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten i.v.m. bijstelling bijdrage aan Oefenbunker € 5.000
- Afname lasten accommodatie Oefenbunker n.a.v. eenmalige bijstelling post onderhoud in 2021 van € 35.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering bijdrage muziekschool € 6.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering bijdrage Vazom € 2.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering subsidies vrijwilligersorganisaties € 2.000

De toename van de baten met € 5.000 is het gevolg van:

- Toename geraamde baten inkomsten derden accommodatie Oefenbunker € 4.000
- Toename geraamde baten inkomsten derden accommodatie Theater Landgraaf € 1.000

## Taakveld 540 Musea

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	18	18	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	105	37	17	18	18	18
– Kapitaallasten	6	6	6	6	6	6
Totaal lasten bestaand beleid	111	44	24	24	24	24
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-93</b>	<b>-26</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-93</b>	<b>-26</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>
<i>Investeringen</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 20.000 is het gevolg van:

- Afname van de lasten i.v.m. overheveling post belastingen locatie Jan de Witplein 10 i.v.m. verhuur aan Onderwijsstichting Movare naar verwerving en beheer panden € 3.000
- Afname van de energielasten en verzekeringen locatie Jan de Witplein 10 i.v.m. verhuur aan Onderwijsstichting Movare € 17.000

De afname van de baten met € 18.000 is het gevolg van:

- Lagere baten huur accommodatie Jan de Witplein 10 i.v.m. verhuur aan Onderwijsstichting Movare € 18.000. (Deze verhuur valt niet meer onder taakveld musea).

## Taakveld 550 Cultureel erfgoed

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	1	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	60	55	57	58	60	61
- Overige directe lasten	93	67	72	73	74	74
- Kapitaallasten	0	0	25	25	25	25
Totaal lasten bestaand beleid	153	122	154	157	159	161
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-153</b>	<b>-122</b>	<b>-154</b>	<b>-157</b>	<b>-159</b>	<b>-161</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-153</b>	<b>-122</b>	<b>-154</b>	<b>-157</b>	<b>-159</b>	<b>-161</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 5.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten i.v.m. de indexering bijdrage aan de regioarcheoloog € 3.000
- Toename lasten i.v.m. regulier jaarlijks onderhoud treinwagons ZSLM € 1.000
- Toename lasten i.v.m. indexering subsidies verenigingen € 1.000

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

## Taakveld 560 Media

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<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	862	884	895	912	927	941
– Kapitaallasten	176	176	176	176	176	176
Totaal lasten bestaand beleid	1.038	1.059	1.071	1.088	1.102	1.117
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-1.038</b>	<b>-1.059</b>	<b>-1.071</b>	<b>-1.088</b>	<b>-1.102</b>	<b>-1.117</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-1.038</b>	<b>-1.059</b>	<b>-1.071</b>	<b>-1.088</b>	<b>-1.102</b>	<b>-1.117</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 11.000 is het gevolg van:

- Hogere lasten i.v.m. indexering bijdrage subsidie bibliotheek.

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

## Taakveld 570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	13	53	13	13	13	13
- Directe salarislasten	448	556	649	667	684	701
- Overige directe lasten	1.274	1.236	1.233	1.234	1.234	1.234
- Kapitaallasten	48	57	66	64	60	45
Totaal lasten bestaand beleid	1.771	1.848	1.949	1.965	1.978	1.979
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-1.758</b>	<b>-1.795</b>	<b>-1.936</b>	<b>-1.951</b>	<b>-1.965</b>	<b>-1.966</b>
<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	4	4	4
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	4	4	4
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-1.758</b>	<b>-1.795</b>	<b>-1.936</b>	<b>-1.956</b>	<b>-1.969</b>	<b>-1.970</b>
<i>Investerings</i>			250			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 3.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten i.v.m. regulier groenonderhoud Zwembad In de Bende € 15.000
- Toename van de lasten i.v.m. groenonderhoud Brunsummerweg € 8.000
- Toename van de lasten i.v.m. groenonderhoud Buitenring € 5.000
- Afname van de lasten accommodatie HSV Strijthagen n.a.v. bijstelling post onderhoud € 28.000
- Afname van de lasten speeltuinen n.a.v. bijstelling post onderhoud € 3.000

De afname van de baten met € 40.000 is het gevolg van:

- Afname van de baten i.v.m. eenmalige inkomensoverdracht Provincie onderhoud groen Buitenring in 2021 van € 40.000

### *De volgende investering maakt deel uit van dit taakveld:*

De investeringsuitgaven in 2022 van € 250.000 totaal, betreft de volgende investering:  
Taakveld 570 Uitvoering duurzame instandhouding bossen fase 2 (RVC-inv 04) € 250.000

## PROGRAMMA 6 – SOCIAAL DOMEIN

### Financiën totale programma

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	19.969	16.518	16.666	16.685	16.708	16.729
– Directe salarislasten	4.002	4.598	4.510	4.482	4.600	4.721
– Overige directe lasten	68.897	63.931	65.664	65.066	64.593	64.606
– Kapitaallasten	270	270	236	236	216	216
Totaal lasten bestaand beleid	73.169	68.799	70.410	69.784	69.408	69.542
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-53.200</b>	<b>-52.281</b>	<b>-53.745</b>	<b>-53.098</b>	<b>-52.700</b>	<b>-52.813</b>
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	157	161	92	94
– Overige directe lasten	0	0	255	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	412	161	92	94
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-412</b>	<b>-161</b>	<b>-92</b>	<b>-94</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-53.200</b>	<b>-52.281</b>	<b>-54.156</b>	<b>-53.259</b>	<b>-52.792</b>	<b>-52.907</b>
<i>Investerings</i>			0			

## Taakveld 610 Samenkracht en burgerparticipatie

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	214	285	193	193	196	196
- Directe salarislasten	1.913	2.260	2.119	2.096	2.155	2.214
- Overige directe lasten	8.310	4.356	4.113	4.183	3.758	3.795
- Kapitaallasten	249	249	216	216	216	216
Totaal lasten bestaand beleid	10.473	6.865	6.448	6.495	6.128	6.225
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-10.260</b>	<b>-6.580</b>	<b>-6.255</b>	<b>-6.302</b>	<b>-5.932</b>	<b>-6.029</b>
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	87	89	92	94
- Overige directe lasten	0	0	45	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	132	89	92	94
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-132</b>	<b>-89</b>	<b>-92</b>	<b>-94</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-10.260</b>	<b>-6.580</b>	<b>-6.387</b>	<b>-6.391</b>	<b>-6.024</b>	<b>-6.123</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

#### *Bestaand Beleid*

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 243.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten telefoonkosten en abonnementen WMO-algemeen € 3.000
- Afname van de lasten i.v.m. vermindering exploitatiebijdrage MFC An d'r Put na privatisering € 14.000
- Afname van de lasten i.v.m. indexering exploitatie accommodatie Aan de Koel Strijthagen € 1.000
- Afname lasten i.v.m. vervallen eenmalige tegemoetkoming buurthuizen a.g.v. Covid-19 € 34.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering bijdrage vrijwilligerscentrale Welsun € 1.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering bijdrage wijkleerbedrijf € 1.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering bijdrage vrijwilligersorganisaties € 1.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering subsidies prof maatschappelijk werk Welsun € 9.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering subsidies prof ouderenwerk Welsun € 4.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering bijdrage informele zorg aan Gemeente Heerlen € 2.000
- Afname van de lasten i.v.m. bijstelling diverse richtbudgetten € 20.000
- Toename van de lasten i.v.m. uitvoering jeugdpreventieplan € 166.000
- Afname van de lasten i.v.m. dekking jeugdpreventieplan uit reserve € 200.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering subsidies sociaal cultureel werk Welsun € 5.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering subsidies kinderopvang en peuterwerk € 5.000
- Afname van de lasten i.v.m. aframing doorstroomlocatie Gravenrode € 31.000
- Afname van de lasten i.v.m. wegvallen eenmalige pilot nieuwe wet inburgering 2021 € 91.000
- Afname van de lasten i.v.m. wegvallen lasten subsidie pilot Praktech € 10.000
- Toename van de lasten i.v.m. subsidie Dorpsinlooppunt Rimborg € 6.000

- Toename van de lasten i.v.m. indexering bijdrage Wijkpunt Harmoniezaal € 2.000
- Afname van de lasten i.v.m. project 'less is more' uit 2021 € 45.000
- Per saldo overige voordelige verschillen € 2.000

De afname van de baten met € 92.000 is het gevolg van:

- Toename geraamde baten bijdragen derden accommodatie An d'r Put € 3.000
- Toename geraamde baten bijdragen derden accommodatie An de Voeëgelsjtang € 6.000
- Afname van de Rijksbijdrage i.v.m. eenmalige tegemoetkoming kosten KOTA (Kinderopvangtoeslag affaire) in 2021 € 14.000
- Afname van de baten i.v.m. eenmalige bijstelling post voorzieningen in 2021 inzake jeugdhome Nieuwenhagen € 86.000

#### *Nieuw Beleid*

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 45.000 is het gevolg van:

- Voortzetting van het project 'less is more' uit 2021 in 2022  
(Zie hiervoor kadernota RVC-exp 04)

De toename van de directe salarislasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 87.000 is het gevolg van:

- Uitbreiding beleids capaciteit sociaal domein  
(Zie hiervoor kadernota RVC-exp 07)



## Taakveld 630 Inkomensregelingen

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	19.261	15.682	15.683	15.683	15.683	15.683
– Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
– Overige directe lasten	25.211	21.441	21.818	21.591	21.501	21.499
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	25.211	21.441	21.818	21.591	21.501	21.499
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-5.950</b>	<b>-5.758</b>	<b>-6.135</b>	<b>-5.908</b>	<b>-5.818</b>	<b>-5.815</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-5.950</b>	<b>-5.758</b>	<b>-6.135</b>	<b>-5.908</b>	<b>-5.818</b>	<b>-5.815</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 377.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten i.v.m. bijstelling bijdrage GR ISBOL conform de door de raad vastgestelde begroting (zie ook AO-05 in de kadernota m.b.t. beleidsplan schuldhulpverlening)

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

## Taakveld 640 Begeleide participatie

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	0	150	0	0	0	0
– Directe salarislasten	36	28	0	0	0	0
– Overige directe lasten	10.387	10.204	9.481	8.897	8.502	8.053
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	10.423	10.232	9.481	8.897	8.502	8.053
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-10.423</b>	<b>-10.082</b>	<b>-9.481</b>	<b>-8.897</b>	<b>-8.502</b>	<b>-8.053</b>
<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	100	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	100	0	0	0
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-10.423</b>	<b>-10.082</b>	<b>-9.581</b>	<b>-8.897</b>	<b>-8.502</b>	<b>-8.053</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

#### *Bestaand beleid*

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 723.000 is het gevolg van:

- Afname van de lasten i.v.m. bijstelling bijdrage GR WOZL conform de door de raad vastgestelde begroting € 623.000
- Afname van de lasten i.v.m. eenmalig begroot project voor onderwijs arbeidsmarkt Wij(k) via Regiodeal € 100.000

De afname van de baten met € 150.000 is het gevolg van:

- Afname van de baten i.v.m. eenmalige begroot subsidieproject Wijk in 2021 via Regiodeal € 150.000

#### *Nieuw beleid*

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 100.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten i.v.m. voortzetting pilot Praktech  
(Zie hiervoor kadernota RVC-exp 08)

## Taakveld 650 Arbeidsparticipatie

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	8	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	953	966	1.130	1.094	1.121	1.149
– Overige directe lasten	2.068	2.050	1.879	1.770	1.656	1.516
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	3.021	3.016	3.009	2.863	2.777	2.665
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-3.013</b>	<b>-3.016</b>	<b>-3.009</b>	<b>-2.863</b>	<b>-2.777</b>	<b>-2.665</b>
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
– Directe salarislasten	0	0	70	71	0	0
– Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	70	71	0	0
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70</b>	<b>-71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-3.013</b>	<b>-3.016</b>	<b>-3.078</b>	<b>-2.935</b>	<b>-2.777</b>	<b>-2.665</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

#### *Bestaand beleid*

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 171.000 is het gevolg van:

- Afname van de lasten i.v.m. wegvallen uitgaven pilot sociale recherche € 44.000
- Toename van de lasten i.v.m. bijstelling bijdrage GR ISBOL conform de door de raad vastgestelde begroting € 45.000
- Afname van de lasten i.v.m. bijstelling bijdrage GR WSP conform de door de raad vastgestelde begroting € 172.000

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

#### *Nieuw beleid*

De toename van de directe salarislasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 70.000 is het gevolg van:

- De tijdelijke uitbreiding van de formatie participatiecoach  
(Zie hiervoor kadernota RVC-exp 10)

## Taakveld 660 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<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	1.195	1.120	1.156	1.177	1.198	1.219
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	1.195	1.120	1.156	1.177	1.198	1.219
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-1.194</b>	<b>-1.120</b>	<b>-1.156</b>	<b>-1.177</b>	<b>-1.198</b>	<b>-1.219</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-1.194</b>	<b>-1.120</b>	<b>-1.156</b>	<b>-1.177</b>	<b>-1.198</b>	<b>-1.219</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 36.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten i.v.m. indexering product roerende voorzieningen € 6.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering product rolstoelen € 16.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering product woonvoorzieningen € 6.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering product vervoersvoorzieningen € 8.000

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

## Taakveld 671 Maatwerkdienstverlening 18+

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	303	369	633	652	672	693
- Directe salarislasten	9	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	5.611	9.839	11.472	11.974	12.496	13.033
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	5.621	9.839	11.472	11.974	12.496	13.033
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-5.318</b>	<b>-9.470</b>	<b>-10.839</b>	<b>-11.321</b>	<b>-11.824</b>	<b>-12.340</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-5.318</b>	<b>-9.470</b>	<b>-10.839</b>	<b>-11.321</b>	<b>-11.824</b>	<b>-12.340</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 1.633.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten door stijging product hulp bij huishouden € 1.486.000
- Afname van de lasten door het wegvallen overbruggingsperiode cliënten met Wmo-begeleiding bij niet gecontracteerde aanbieders € 93.000
- Toename van de lasten door een stijging Wmo begeleiding lumpsum € 58.000
- Toename van de lasten door een bijstelling bijdrage GR Omnibuzz conform de door de raad vastgestelde begroting € 123.000
- Afname van de lasten door een lagere bijdrage PGB WMO Hulp bij Huishouden € 30.000
- Toename van de door stijging bijdrage PGB WMO begeleiding € 75.000
- Toename van de lasten door indexering bijdrage stichting MEE i.k.v. cliëntondersteuning € 4.000
- Toename van de lasten door bijstelling schuldhelpverlening Kredietbank en Welsun conform begroting € 10.000

De toename van de baten met € 264.000 is het gevolg van:

- Afname van de baten door een lagere eigen bijdrage CVV (Collectief Vraagafhankelijk Vervoer) € 9.000
- Toename van de baten door een hogere eigen bijdrage Wmo € 273.000

## Taakveld 672 Maatwerkdienstverlening 18-

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	149	0	124	124	124	124
- Directe salarislasten	1.090	1.344	1.260	1.292	1.324	1.357
- Overige directe lasten	14.825	13.615	14.351	14.072	14.074	14.076
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	15.915	14.959	15.611	15.364	15.398	15.433
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-15.766</b>	<b>-14.959</b>	<b>-15.487</b>	<b>-15.239</b>	<b>-15.274</b>	<b>-15.309</b>
<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	110	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	110	0	0	0
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-15.766</b>	<b>-14.959</b>	<b>-15.597</b>	<b>-15.239</b>	<b>-15.274</b>	<b>-15.309</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

#### *Bestaand beleid*

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 736.000 is het gevolg van:

- Afname van de lasten i.v.m. bijstelling aanvulling Lumpsum JENS tov 2021 € 99.000
- Toename van de lasten i.v.m. bijstelling uitvoeringskosten inkoopregeling Jeugd Maastricht, programmalijn Jeugd ZL, Transformatieplan programmalijn Jeugd Inkoop Maastricht en extra bijdrage voor het jaar 2022 € 141.000
- Afname van de lasten i.v.m. bijstelling bijdrage fonds jeugd lokaal € 19.000
- Toename van de lasten i.v.m. bijstelling inkoopregeling Jeugd Maastricht ZIN (Zorg in Natura), crisishulp en LTA € 684.000
- Afname van de lasten i.v.m. bijstelling jeugdzorgplus inkoopregeling Jeugd Maastricht € 95.000
- Toename van de lasten i.v.m. verrekening jeugdfacturen SVB met JENS € 124.000 (zie ook de baten)

De toename van de baten met € 124.000 is het gevolg van:

- Bijstelling ontvangsten eigen bijdrage PGB Jeugd van SVB (Sociale VerzekeringsBank)

#### *Nieuw beleid*

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 110.000 is het gevolg van:

- Toename i.v.m. inhuur tijdelijk personeel om achterstanden wachtlijsten weg te werken (Zie hiervoor kadernota RVC-exp 05)

Taakveld 681 Geëscaleerde zorg 18+

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	35	32	32	32	32	32
- Directe salarislasten	0	0	0	0	0	0
- Overige directe lasten	40	106	95	96	95	95
- Kapitaallasten	21	21	21	21	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	61	127	115	117	95	95
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-25</b>	<b>-95</b>	<b>-83</b>	<b>-85</b>	<b>-63</b>	<b>-63</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-25</b>	<b>-95</b>	<b>-83</b>	<b>-85</b>	<b>-63</b>	<b>-63</b>
<i>Investerings</i>			0			

**Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021**

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 11.000 is het gevolg van:

- **Afname** van de lasten i.v.m. bijstelling voorziening onderhoud accommodatie Hereweg Op de Bies € 12.000
- Toename van de lasten i.v.m. indexering uitvoeringskosten wet verplichte GGZ € 1.000

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

## Taakveld 682 – Geëscaleerde zorg 18-

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<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	1.250	1.201	1.299	1.306	1.313	1.321
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	1.250	1.201	1.299	1.306	1.313	1.321
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-1.250</b>	<b>-1.201</b>	<b>-1.299</b>	<b>-1.306</b>	<b>-1.313</b>	<b>-1.321</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-1.250</b>	<b>-1.201</b>	<b>-1.299</b>	<b>-1.306</b>	<b>-1.313</b>	<b>-1.321</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 98.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten i.v.m. bijstelling inkoopregeling Maastricht m.b.t. jeugdbescherming /jeugdreclassering € 95.000
- Toename van de lasten i.v.m. bijstelling bijdrage GR GGD inzake veilig thuis conform de door de raad vastgestelde begroting € 3.000

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



## PROGRAMMA 7 – VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

### Financiën totale programma

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	9.032	9.922	9.657	9.853	10.422	10.619
– Directe salarislasten	1.191	1.344	1.212	1.248	1.285	1.322
– Overige directe lasten	7.335	7.419	7.117	7.203	7.547	7.615
– Kapitaallasten	945	1.304	1.214	1.189	1.175	1.166
Totaal lasten bestaand beleid	9.471	10.067	9.543	9.641	10.007	10.102
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-439</b>	<b>-144</b>	<b>115</b>	<b>212</b>	<b>415</b>	<b>516</b>
<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	87	190	284
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	87	190	284
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-87</b>	<b>-190</b>	<b>-284</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-439</b>	<b>-144</b>	<b>115</b>	<b>125</b>	<b>225</b>	<b>232</b>
<i>Investerings</i>			5.908			

## Taakveld 710 Volksgezondheid

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	5	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	32	40	42	43	44	45
- Overige directe lasten	1.398	1.484	1.587	1.607	1.598	1.618
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	1.430	1.524	1.629	1.650	1.642	1.663
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-1.425</b>	<b>-1.524</b>	<b>-1.629</b>	<b>-1.650</b>	<b>-1.642</b>	<b>-1.663</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-1.425</b>	<b>-1.524</b>	<b>-1.629</b>	<b>-1.650</b>	<b>-1.642</b>	<b>-1.663</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 103.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten door bijstelling bijdrage GR GGD (basispakket) conform de door de raad vastgestelde begroting € 19.000
- Toename van de lasten door bijstelling bijdrage GR GGD (jeugdgezondheidszorg) conform de door de raad vastgestelde begroting € 84.000

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

## Taakveld 720 Riolering

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	4.819	4.880	4.977	5.076	5.166	5.269
– Directe salarislasten	669	798	596	616	636	657
– Overige directe lasten	2.017	1.517	1.640	1.626	1.583	1.555
– Kapitaallasten	838	1.140	1.072	1.070	1.070	1.070
Totaal lasten bestaand beleid	3.525	3.455	3.308	3.312	3.289	3.282
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>1.295</b>	<b>1.425</b>	<b>1.669</b>	<b>1.764</b>	<b>1.877</b>	<b>1.987</b>
<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	87	190	284
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	0	87	190	284
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-87</b>	<b>-190</b>	<b>-284</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>1.295</b>	<b>1.425</b>	<b>1.669</b>	<b>1.677</b>	<b>1.687</b>	<b>1.703</b>
<i>Investerings</i>			5.793			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 123.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten door stijging advieskosten i.k.v. beleid waterhuishouding € 3.000
- Toename van de lasten door bijstelling bijdrage GR Gegevenshuis conform de door de raad vastgestelde begroting € 40.000
- Afname van de lasten door bijstelling kosten elektriciteit € 76.000
- Toename van de lasten i.v.m. bijstelling verzekeringen € 1.000
- Toename van de lasten door bijstelling bijdrage GR BsGW conform de door de raad vastgestelde begroting € 147.000
- Toename van de lasten i.v.m. bijstelling voorziening op basis van berekening kostendekkendheid € 8.000

De toename van de baten met € 97.000 is het gevolg van:

- Toename van de geraamde baten Rioolrecht woningen € 5.000
- Toename van de geraamde baten Rioolrecht niet-woningen € 92.000

Zie ook de paragraaf 2.2.1 Lokale Heffingen

### *De volgende investeringen maken deel uit van dit programma:*

De investeringsuitgaven in 2022 van € 5.908.000 totaal, betreft het investeringsbudget riolen:

Taakveld 720 Riolen- 15 jaar afschrijving	€ 6.000
Taakveld 720 Riolen- 35 jaar afschrijving	€ 141.000
Taakveld 720 Riolen- 70 jaar afschrijving	€ 5.761.000

## Taakveld 730 Afval

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	3.975	4.221	4.625	4.721	5.201	5.294
– Directe salarislasten	65	65	77	79	81	83
– Overige directe lasten	3.337	3.280	3.600	3.680	4.076	4.153
– Kapitaallasten	12	12	12	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	3.414	3.357	3.689	3.759	4.158	4.237
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>562</b>	<b>864</b>	<b>937</b>	<b>962</b>	<b>1.043</b>	<b>1.058</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>562</b>	<b>864</b>	<b>937</b>	<b>962</b>	<b>1.043</b>	<b>1.058</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De toename van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 320.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten door bijstelling bijdrage GR Rd4 conform de door de raad vastgestelde begroting € 250.000
- Toename van de lasten i.v.m. storting in voorzieningen € 70.000

De toename van de baten met € 404.000 is het gevolg van:

- Toename van de geraamde baten afvalstoffenheffing

Zie ook de paragraaf 2.2.1 Lokale Heffingen

## Taakveld 740 Milieubeheer

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	216	799	32	32	32	32
- Directe salarislasten	402	414	471	482	494	507
- Overige directe lasten	562	1.125	277	277	277	277
- Kapitaallasten	76	153	130	119	105	96
Totaal lasten bestaand beleid	1.039	1.691	878	878	877	879
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-823</b>	<b>-893</b>	<b>-846</b>	<b>-846</b>	<b>-845</b>	<b>-847</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-823</b>	<b>-893</b>	<b>-846</b>	<b>-846</b>	<b>-845</b>	<b>-847</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 848.000 is het gevolg van:

- Afname van de lasten door het wegvallen van het eenmalig begroot project reductie energieverbruik 2020 en 2021 € 747.000
- Toename van de lasten door bijstelling bijdrage GR RUD conform de door de raad vastgestelde begroting € 1.000
- Afname van de lasten door het wegvallen van het eenmalig begroot project duurzaamheidsinitiatieven 2021 € 72.000
- Afname van de lasten i.v.m. vermindering tijdelijke inhuur sanering milieuhinder € 30.000

De afname van de baten met € 767.000 is het gevolg van:

- Afname van de baten door vermindering Rijksbijdrage duurzaamheidsbeleid € 19.000
- Afname van de baten door het wegvallen van de eenmalige Rijksbijdrage reductie energieverbruik € 748.000

Taakveld 750 Begraafplaatsen en crematoria

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	17	23	23	23	23	23
- Directe salarislasten	24	27	27	28	29	30
- Overige directe lasten	21	13	13	13	13	13
- Kapitaallasten	19	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	64	39	40	41	41	42
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-47</b>	<b>-16</b>	<b>-17</b>	<b>-17</b>	<b>-18</b>	<b>-19</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-47</b>	<b>-16</b>	<b>-17</b>	<b>-17</b>	<b>-18</b>	<b>-19</b>
<i>Investerings</i>			0			

Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

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

## PROGRAMMA 8 – VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING

### Financiën totale programma

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	1.993	714	723	598	602	607
- Directe salarislasten	1.816	2.094	1.917	1.965	2.014	2.065
- Overige directe lasten	1.619	977	321	317	318	318
- Kapitaallasten	162	1.208	1.216	591	579	579
Totaal lasten bestaand beleid	3.596	4.279	3.455	2.874	2.911	2.962
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-1.604</b>	<b>-3.565</b>	<b>-2.732</b>	<b>-2.276</b>	<b>-2.309</b>	<b>-2.355</b>
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	207	212	0	0
- Overige directe lasten	0	0	143	143	0	0
- Kapitaallasten	0	-2	0	83	98	98
Totaal lasten nieuw beleid	0	-2	349	437	98	98
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>-349</b>	<b>-437</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-1.604</b>	<b>-3.563</b>	<b>-3.081</b>	<b>-2.713</b>	<b>-2.407</b>	<b>-2.453</b>
<i>Investerings</i>			3.500			

## Taakveld 810 Ruimtelijke ordening

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	1.435	134	0	0	0	0
- Directe salarislasten	835	1.157	907	929	953	977
- Overige directe lasten	1.132	750	214	214	214	214
- Kapitaallasten	77	1.117	1.016	391	379	379
Totaal lasten bestaand beleid	2.044	3.024	2.137	1.534	1.546	1.570
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-609</b>	<b>-2.890</b>	<b>-2.137</b>	<b>-1.534</b>	<b>-1.546</b>	<b>-1.570</b>
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	158	162	0	0
- Overige directe lasten	0	0	143	143	0	0
- Kapitaallasten	0	-2	0	83	98	98
Totaal lasten nieuw beleid	0	-2	301	387	98	98
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>-301</b>	<b>-387</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-609</b>	<b>-2.889</b>	<b>-2.437</b>	<b>-1.921</b>	<b>-1.644</b>	<b>-1.667</b>
<i>Investerings</i>			0			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

#### *Bestaand beleid*

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 536.000 is het gevolg van:

- Afname van de lasten tijdelijke inhuur implementatie omgevingswet € 252.000
- Afname van de lasten tijdelijke inhuur bestemmingsplannen € 140.000
- Afname van de lasten i.v.m. het eenmalig begroot project 'Ik Groen Het' in 2021 € 144.000

De afname van de baten met € 134.000 is het gevolg van:

- Afname van de baten i.v.m. de eenmalige bijdrage Rijk en Provincie project 'Ik Groen Het' € 134.000

#### *Nieuw beleid*

De toename van de overige directe lasten met € 143.000 en de directe salarislasten met € 158.000 in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 is het gevolg van:

- Inhuur tijdelijke capaciteit afdeling ROG en KCC

(Zie hiervoor kadernota RVC-exp 17)



Taakveld 820 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	176	196	145	145	145	145
– Directe salarislasten	288	270	276	283	290	297
– Overige directe lasten	92	62	44	44	44	44
– Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten bestaand beleid	380	333	320	327	334	341
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-205</b>	<b>-136</b>	<b>-175</b>	<b>-182</b>	<b>-189</b>	<b>-196</b>
<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
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-205</b>	<b>-136</b>	<b>-175</b>	<b>-182</b>	<b>-189</b>	<b>-196</b>
<i>Investerings</i>			0			

**Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021**

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 18.000 is het gevolg van:

- Afname van de lasten door verrekening van een incidentele post jaarrekening 2020, verwerkt in de bijgestelde begroting 2021

De afname van de baten met € 51.000 is het gevolg van:

- Afname geraamde baten grondverwerving om niet

## Taakveld 830 Wonen en bouwen

(x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Bestaand beleid</i>						
Totaal baten bestaand beleid	382	384	577	452	457	462
- Directe salarislasten	692	667	734	753	772	791
- Overige directe lasten	395	165	63	59	59	59
- Kapitaallasten	86	91	201	201	201	201
Totaal lasten bestaand beleid	1.173	922	998	1.012	1.031	1.051
<b>Saldo bestaand beleid</b>	<b>-791</b>	<b>-538</b>	<b>-420</b>	<b>-560</b>	<b>-574</b>	<b>-589</b>
<i>Nieuw beleid</i>						
Totaal baten nieuw beleid	0	0	0	0	0	0
- Directe salarislasten	0	0	49	50	0	0
- Overige directe lasten	0	0	0	0	0	0
- Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten nieuw beleid	0	0	49	50	0	0
<b>Saldo nieuw beleid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-49</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO taakveld</b>	<b>-791</b>	<b>-538</b>	<b>-469</b>	<b>-610</b>	<b>-574</b>	<b>-589</b>
<i>Investerings</i>			3.500			

### Toelichting op cijfermatige verschillen tussen begroting 2022 en bijgestelde begroting 2021

#### *Bestaand beleid*

De afname van de overige directe lasten in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 met € 102.000 is het gevolg van:

- Toename van de lasten door stijging gemeentelijke belastingen verwerving en beheer panden € 3.000
- Toename van de lasten door de bijraming van het onderhoud € 10.000
- Afname van de lasten door bijstelling energielasten tijdelijk beheer Brandenburg (C-Vleugel) € 57.000
- Toename van de lasten i.v.m. stijging premies verzekeringen € 3.000
- Afname van de lasten door het wegvallen van het eenmalig onderhoud buiten de onderhoudsreserve in 2021 van het rijksmonument Strijthagerweg € 45.000
- Afname van de lasten door het wegvallen van de eenmalige aankoopkosten in 2021 inzake Streeperstraat en Kloosterstraat € 10.000
- Afname van de lasten door het wegvallen van de eenmalige maatregelen onderhoud in 2021 van het rijksmonument Strijthagerweg € 9.000
- Per saldo overige nadelige verschillen € 3.000

De toename van de baten met € 193.000 is het gevolg van:

- Toename van de geraamde baten huurinkomsten tijdelijke panden € 57.000
- Toename van de geraamde baten verkoop duurzame gronden en panden € 130.000
- Toename van de geraamde baten huurinkomsten WWC Vogelzankweg € 6.000

*Nieuw beleid*

De toename van de directe salarislasten met € 49.000 in 2022 t.o.v. de bijgestelde begroting 2021 is het gevolg van:

- Inhuur tijdelijke capaciteit afdeling ROG en KCC  
(Zie hiervoor kadernota RVC-exp 17)

***De volgende investering maakt deel uit van dit taakveld:***

De investeringsuitgaven in 2022 van € 3.500.000 totaal, betreft de volgende investering:

Taakveld 830 Transformatie investeringsbudget	€ 3.500.000
---	-------------



## I. UITBREIDINGSINVESTERINGEN 2022 (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.	Transformatie investeringsbudget	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	810	3.500.000	35 jr.	100.000	MN
2.	Reconstructieprojecten GVVP-ruggengraat	Verkeer, vervoer en waterstaat	210	500.000	35 jr.	14.286	MN
3.	Verkeersveiligheidsprojecten	Verkeer, vervoer en waterstaat	210	150.000	25 jr.	6.000	MN
4.	Uitvoering duurzame instandhouding bossen fase 2	Sport, cultuur en recreatie	570	250.000	50 jr.	5.000	MN
<b>Totaal uitbreidingsinvesteringen 2022</b>				<b>4.400.000</b>		<b>125.286</b>	

\* EN = economisch nut  
MN = maatschappelijk nut

## II. VERVANGINGSINVESTERINGEN 2022 (excl. riolen en ICT plan)

Rente 0,0 %

Nr.	Omschrijving investering	Omschrijving programma / organisatie onderdeel	Taakveld nummer	Investeringsbedrag incl. B.T.W.	Afschrijvings-termijn	Structurele jaarlasten incl. B.T.W.	EN/MN *
1.	Reservering ICT plan	Bedrijfsvoering	040	81.416	5 jr	16.283	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	5 jr.	5.089	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.	Daken Emile Erensplein	Bedrijfsvoering	040	19.373	5 jr.	3.875	EN
9.	Vervanging OV-armaturen	Verkeer, vervoer en waterstaat	210	230.000	40 jr.	5.750	MN
10.	Vervanging OV-lichtmasten	Verkeer, vervoer en waterstaat	210	10.000	40 jr.	250	MN
11.	Vervangingsinvesteringen wegen	Verkeer, vervoer en waterstaat	210	589.877	35 jr.	16.854	MN
<b>Totaal vervangingsinvesteringen 2022</b>				<b>1.243.339</b>		<b>88.808</b>	

\* EN = economisch nut  
MN = maatschappelijk nut

### III. INVESTERINGEN riolen en ICT plan 2022

Rente 0,0 %

Nr.	Omschrijving investering	Omschrijving programma	Taakveld nummer	Investeringsbedrag incl. B.T.W.	Afschrijvingstermijn	Structurele jaarlasten incl. B.T.W.	EN/ MN *
1.	Riolen	Volksgezondheid en milieu	720	6.000	15 jr.	400	EN
2.	Riolen	Volksgezondheid en milieu	720	141.000	35 jr.	4.029	EN
3.	Riolen	Volksgezondheid en milieu	720	5.761.000	70 jr.	82.300	EN
<b>Totaal riolen en ICT plan investeringen 2022</b>				<b>5.908.000</b>		<b>86.729</b>	

\* EN = economisch nut  
MN = maatschappelijk nut

## Bijlage 4A – Verloop reserves en voorzieningen 2022

(Alle bedragen in €)

Omschrijving	Begroot saldo per 1-1-2022	Vermeerdering in 2022	Vermindering in 2022	Saldo per 31-12-2022	Vermeerdering tlv exploitatie in 2022 Bedrag	Programma	Vermindering tgv exploitatie in 2022 Bedrag	Programma
<b>RESERVES</b>								
<b>ALGEMENE RESERVE</b>	10.508.715	779.768	2.779.660	8.508.823	779.768	Bestuur en ondersteuning	345.543 80.000 1.179.510 1.174.607	Bestuur en ondersteuning Economie Onderwijs Sociaal domein
<b>EGALISATIERESERVES</b>								
Reserve egalisatie bouwleges	476.291	0	0	476.291				
Reserve omgevingswet	444.337	0	0	444.337				
Reserve inkomensdeel WWB	822.204	118.636	0	940.840	118.636	Sociaal domein		
Reserve wegenonderhoud	67.197	0	0	67.197				
Reserve comp. wegvallende opbrengsten Essentbelegging	824.533	0	167.967	656.566			167.967	Bestuur en ondersteuning
Reserve egalisatie algemene uitkering	1.251.361	1.178.473	836.897	1.592.937	1.178.473	Bestuur en ondersteuning	836.897	Bestuur en ondersteuning
<b>Subtotaal egalisatiereserves</b>	<b>3.885.921</b>	<b>1.297.109</b>	<b>1.004.864</b>	<b>4.178.166</b>				
<b>AFSCHRIJVINGSRESERVES</b>								
Reserve ondergrondse afvalcontainers	11.700	0	11.700	0			11.700	Volksgezondheid en milieu



Reserve Knopen lopen	36.283	0	4.032	32.251	4.032	Verkeer, vervoer en waterstaat
Reserve sfeerverlichting 3 centra	90.000	0	9.600	80.400	9.600	Verkeer, vervoer en waterstaat
Reserve pollar Bachlaan+B22	40.000	0	4.000	36.000	4.000	Verkeer, vervoer en waterstaat
Reserve regiodeal oud Nieuwenhagen	1.086.600	0	0	1.086.600		
Reserve businesscase Oud Nieuwenhagen+B22	675.000	0	0	675.000		
Reserve Kloosterstraat 1/1A	260.100	0	2.743	257.357	2.743	Volkshuisv., RO en stedel. vern.
Reserve Kloosterstraat 3	308.000	0	6.160	301.840	6.160	Volkshuisv., RO en stedel. vern.
Reserve Streeperstraat 42-46	171.400	0	3.428	167.972	3.428	Volkshuisv., RO en stedel. vern.
Reserve investeringen binnenklimaat gebouwen	141.144	0	70.572	70.572	70.572	Onderwijs
Reserve toplaag kunstgras Strijthagen	117.080	0	26.584	90.496	26.584	Sport, cultuur en recreatie
Reserve sportkooi Brandenburg	84.070	0	13.704	70.366	13.704	Sport, cultuur en recreatie
Reserve renovatie kantine Heigank	600.000	0	0	600.000		
Reserve kunstgras Heigank+B	587.000	0	32.700	554.300	32.700	Sport, cultuur en recreatie
Reserve natuurgras Ter Waerden	554.430	0	20.479	533.951	20.479	Sport, cultuur en recreatie
Reserve accommodatie Sport & Leisure	203.000	0	14.500	188.500	14.500	Sport, cultuur en recreatie
Reserve accommodatie Sport & Leisure - dak	50.000	0	0	50.000		

Reserve accommodatie nieuw zwembad Landgraaf	3.689.026	0	172.294	3.516.732	172.294	Sport, cultuur en recreatie
Reserve vervanging hekwerk Strijthagen	25.731	0	1.478	24.253	1.478	Sport, cultuur en recreatie
Reserve schuifwand An de Koel	43.239	0	2.746	40.493	2.746	Sport, cultuur en recreatie
Reserve drainage Sportcomplex Strijth	45.980	0	2.299	43.681	2.299	Sport, cultuur en recreatie
Reserve waterleiding Sportcomplex Strijthagen	28.169	0	1.408	26.761	1.408	Sport, cultuur en recreatie
Reserve veldverlichting Sportcomplex Strijthagen	58.631	0	1.111	57.520	1.111	Sport, cultuur en recreatie
Reserve drainage veld 4 Strijthagen	50.000	0	2.500	47.500	2.500	Sport, cultuur en recreatie
Reserve veldverlichting Heigank	91.781	0	4.589	87.192	4.589	Sport, cultuur en recreatie
Reserve hekwerken hoofdveld Heigank	21.575	0	1.079	20.496	1.079	Sport, cultuur en recreatie
Reserve Kennis Informatie en Adviesplein	5.522.648	0	160.875	5.361.773	160.875	Sport, cultuur en recreatie
Reserve buurtontmoetingsplek Ter Waerden	17.729	0	4.262	13.467	4.262	Sport, cultuur en recreatie
Reserve accommodaties voor de 21e eeuw	912.502	0	38.397	874.105	38.397	Sociaal domein
Reserve afschrijving toekomstbestendige accommodaties	147.187	0	9.812	137.375	9.812	Sociaal domein
Reserve onvoorziene kosten accommodatieplan	34.669	0	0	34.669		
Reserve doorstroomlocatie Gravenrode	44.750	0	1.788	42.962	1.788	Sociaal domein
Reserve accommodatie wijkcentrum Eikske	1.357.490	0	115.250	1.242.240	115.250	Sociaal domein

Reserve herinrichting buitengebied wijkcentrum A.d.Koel	162.043	0	6.816	155.227			Volkshuisv., RO en stedel. vern.
Reserve voetbalcomplex VV Schaesberg	296.278	0	75.066	221.212			Sport, cultuur en recreatie
Reserve LED-informatiewagens	18.002	0	3.000	15.002			Verkeer, vervoer en waterstaat
Reserve speelplek Veeweg	4.584	0	1.493	3.091			Sport, cultuur en recreatie
Reserve politievleugel	434.877	0	73.099	361.778			Volkshuisv., RO en stedel. vern.
Reserve Burgerhoes	1.519.100	136.887	5.000	1.650.987	136.887	Bestuur en ondersteuning	Bestuur en ondersteuning
Reserve Emile Erensplein 55	218.449	24.102	0	242.551	24.102	Bestuur en ondersteuning	
Reserve afschrijving ontwikkeling Kerkplein 28-30	587.200	0	0	587.200			
<b>Subtotaal afschrijvingsreserves</b>	<b>20.347.446</b>	<b>160.989</b>	<b>904.564</b>	<b>19.603.871</b>			
<b>ONDERHOUDSRESERVES</b>							
Reserve onderhoud af te stoten panden	46.088	168.933	0	215.021	168.933	Volkshuisv., RO en stedel. vern.	
Reserve onderhoud peuterspeelzalen	18.149	0	0	18.149			
Reserve onderhoud sportaccommodaties	0	0	0	0			
Reserve onderhoud sociaal- culturele accommodaties	86.024	5.200	5.200	86.024	5.200	Sport, cultuur en recreatie	Sport, cultuur en recreatie
Reserve onderhoud woonwagencentra	257.352	36.808	0	294.160	36.808	Volkshuisv., RO en stedel. vern.	

Reserve onderhoud binnenring	581.836	106.554	106.554	581.836	106.554	Verkeer, vervoer en waterstaat	106.554	Verkeer, vervoer en waterstaat
Onderhoudsreserve toestellen speeltuinen	0	0	0	0				
Onderhoudsreserve toestellen speelgelegenheden	0	0	0	0				
<b>Subtotaal onderhoudsreserves</b>	<b>989.448</b>	<b>317.495</b>	<b>111.754</b>	<b>1.195.189</b>				
<b>OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES</b>								
Reserve activiteiten								
Mensontwikkelbedrijf+B90	81.763	0	0	81.763				
Reserve project verbetering dienstverlening	87.578	0	0	87.578				
Reserve transformatie	4.322.389	80.000	349.274	4.053.115	80.000	Volkshuisv., RO en stedel. vern.	349.274	Volkshuisv., RO en stedel. vern.
Reserve evenementenfonds	29.683	24.200	24.200	29.683	24.200	Veiligheid	24.200	Veiligheid
Reserve eerherstel kasteel Schaesberg	6.090	0	0	6.090				
Reserve instandhouding religieus erfgoed	6.372	6.846	6.846	6.372	6.846	Sport, cultuur en recreatie	6.846	Sport, cultuur en recreatie
Reserve monumentenbeleid	151.278	12.778	0	164.056	12.778	Sport, cultuur en recreatie		
Reserve stimulering verbinden en samenwerken	198.935	0	118.794	80.141			118.794	Sociaal domein
Reserve klimaatbeleid	153.426	0	0	153.426				
Reserve project 1 zonnepanelen	168.846	23.033	0	191.879	23.033	Volksgezondheid en milieu		
Reserve leader projecten	45.555	0	0	45.555				

Reserve invulling personele taakstellennemingsplannen	7.856	0	0	7.856	
Reserve project Hoogstraat – Emmastraat	115.000	0	0	115.000	
Reserve rood voor groen	20.950	0	0	20.950	
Reserve afboeking vastgoed Europag 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 accommodatiebeleid	411.829	0	8.168	403.661	8.168 Sociaal domein
Reserve jeugdpreventieplan	632.805	0	316.402	316.403	316.402 Sociaal domein
Reserve inburgering	102.401	0	0	102.401	
Reserve gezond in de stad	177.590	0	46.000	131.590	46.000 Volksgezondheid en milieu
Reserve woonwagens	117.430	0	0	117.430	
Reserve IZA	285.777	0	0	285.777	
Reserve ICT-plan	558.408	0	0	558.408	
<b>Subtotaal overige bestemmingsreserves</b>	<b>9.201.157</b>	<b>146.857</b>	<b>869.684</b>	<b>8.478.330</b>	
<b>TOTAAL RESERVES</b>	<b>44.932.688</b>	<b>2.702.218</b>	<b>5.670.526</b>	<b>41.964.380</b>	
<b>VOORZIENINGEN</b>					
<b>VOORZIENINGEN VOOR VERPLICHTINGEN, VERLIEZEN EN RISICO'S</b>					
Voorziening oninbaar Kredietbank	23.963	0	0	23.963	

Voorziening juridische zaken	7.250	0	0	7.250				
Voorziening assurantie eigen risico	34.936	18.151	18.151	34.936	18.151	Bestuur en ondersteuning	18.151	Bestuur en ondersteuning
Voorziening wethouders pensioenen	4.503.198	0	0	4.503.198				
Voorziening wachtgeld wethouders	37.650	0	37.650	0			37.650	Bestuur en ondersteuning
Voorziening WAO/WIA/WGA	552.978	0	84.309	468.669			84.309	Bestuur en ondersteuning
<b>Subtotaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>	<b>5.159.975</b>	<b>18.151</b>	<b>140.110</b>	<b>5.038.016</b>				
<b>ONDERHOUDSVORZIENINGEN</b>								
Onderhoudsvoorziening verkeersregelinstallaties	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300	Verkeer, vervoer en waterstaat	11.300	Verkeer, vervoer en waterstaat
Onderhoudsvoorziening Natuurbrug Heidenatuur	34.000	0	1.000	33.000			1.000	Verkeer, vervoer en waterstaat
Onderhoudsvoorziening Acc. KDV Eigenwijs	3.632	5.326	3.100	5.858	5.326	Onderwijs	3.100	Onderwijs
Onderhoudsvoorziening Acc.sporthal Baneberg	94.875	27.359	60.114	62.120	27.359	Sport, cultuur en recreatie	60.114	Sport, cultuur en recreatie
Onderhoudsvoorziening Acc.sporthal Hoefveld	171.540	2.447	14.101	159.886	2.447	Sport, cultuur en recreatie	14.101	Sport, cultuur en recreatie
Onderhoudsvoorziening Acc.sporthal Ter Waerd	199.252	36.503	107.033	128.722	36.503	Sport, cultuur en recreatie	107.033	Sport, cultuur en recreatie
Onderhoudsvoorziening Acc.complex Strijthagen	117.726	438	2.524	115.640	438	Sport, cultuur en recreatie	2.524	Sport, cultuur en recreatie
Onderhoudsvoorziening Acc.complex Nieuwenhagen	91.667	32.253	51.352	72.568	32.253	Sport, cultuur en recreatie	51.352	Sport, cultuur en recreatie

Onderhoudsvoorziening						Sport, cultuur en		Sport, cultuur en
Acc.complex Ter Waerden	18.250	17.641	30.084	5.807	17.641	recreatie	30.084	recreatie
Onderhoudsvoorziening Acc.Ter								Sport, cultuur en
Waerden atletiekbaan	17.567	0	8.120	9.447			8.120	recreatie
Onderhoudsvoorziening Acc.Sport						Sport, cultuur en		Sport, cultuur en
& Leisure	30.041	17.989	5.968	42.062	17.989	recreatie	5.968	recreatie
Onderhoudsvoorziening STB Ter								Sport, cultuur en
Waerden	6.902	0	6.902	0			6.902	recreatie
Onderhoudsvoorziening						Sport, cultuur en		Sport, cultuur en
beeldende kunst	76.560	14.724	12.723	78.561	14.724	recreatie	12.723	recreatie
Onderhoudsvoorziening						Sport, cultuur en		Sport, cultuur en
Acc.theater Kerkberg 4	62.225	11.463	4.421	69.267	11.463	recreatie	4.421	recreatie
Onderhoudsvoorziening						Sport, cultuur en		Sport, cultuur en
Acc.oefenbunker	101.957	22.124	12.895	111.186	22.124	recreatie	12.895	recreatie
Onderhoudsvoorziening Acc.MFC								Sport, cultuur en
Voegelsjtang	252.027	0	27.509	224.518			27.509	recreatie
Onderhoudsvoorziening IVN De						Sport, cultuur en		Sport, cultuur en
Bosrand	12.016	7.901	2.623	17.294	7.901	recreatie	2.623	recreatie
Onderhoudsvoorziening HSV						Sport, cultuur en		Sport, cultuur en
Strijthagen	40.835	13.479	26.000	28.314	13.479	recreatie	26.000	recreatie
Onderhoudsvoorziening speeltuin						Sport, cultuur en		Sport, cultuur en
Abdissenbosch	8.010	5.077	4.204	8.883	5.077	recreatie	4.204	recreatie
Onderhoudsvoorziening								
Acc.dorpscentrum	229.358	14.014	29.176	214.196	14.014	Sociaal domein	29.176	Sociaal domein
Onderhoudsvoorziening Acc.An								
d'r Put	121.404	31.070	29.264	123.210	31.070	Sociaal domein	29.264	Sociaal domein
Onderhoudsvoorziening								
Jeugdhome basementssenbosch	53.762	0	1.248	52.514			1.248	Sociaal domein
Onderhoudsvoorziening An de								
Koel Strijthagerweg 2	6.880	8.998	4.202	11.676	8.998	Sociaal domein	4.202	Sociaal domein
Onderhoudsvoorziening								
Acc.Hereweg-Op de Bies	36.008	14.989	16.835	34.162	14.989	Sociaal domein	16.835	Sociaal domein

Onderhoudsvoorziening Raadhuisplein 1 + 2	356.147	55.692	3.544	408.295	55.692	Bestuur en ondersteuning	3.544	Bestuur en ondersteuning
Onderhoudsvoorziening Emille Erensplein 55	183.489	18.117	22.157	179.449	18.117	Bestuur en ondersteuning	22.157	Bestuur en ondersteuning
<b>Subtotaal onderhoudsvoorzieningen</b>	<b>2.337.430</b>	<b>368.904</b>	<b>498.399</b>	<b>2.207.935</b>				
<b>VOORZIENINGEN MET RELATIE HEFFINGEN</b>								
Voorziening riolen	10.161.361	420.988	11.115	10.571.234	420.988	Volksgezondheid en milieu	11.115	Volksgezondheid en milieu
Voorziening stimuleringsregelen afkoppelen regenwater	64.728	0	0	64.728				
Voorziening reiniging	0	70.000	0	70.000	70.000	Volksgezondheid en milieu		
<b>Subtotaal voorzieningen met relatie heffingen</b>	<b>10.226.089</b>	<b>490.988</b>	<b>11.115</b>	<b>10.705.962</b>				
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>	<b>17.723.494</b>	<b>878.043</b>	<b>649.624</b>	<b>17.951.913</b>				
<b>TOTAAL GENERAAL RESERVES EN VOORZIENINGEN</b>	<b>62.656.182</b>	<b>3.580.261</b>	<b>6.320.150</b>	<b>59.916.293</b>				



## Bijlage 4B – Verloop reserves en voorzieningen 2023–2025

(Alle bedragen in €)

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2023	Vermeerdering in 2023	Vermindering in 2023	Saldo per 31-12-2023
<b>RESERVES</b>				
<b>ALGEMENE RESERVE</b>	<b>8.508.823</b>	<b>849.059</b>	<b>372.021</b>	<b>8.985.861</b>
<b>EGALISATIERESERVES</b>				
Reserve egalisatie bouwleges	476.291	0	0	476.291
Reserve omgevingswet	444.337	0	0	444.337
Reserve inkomensdeel WWB	940.840	270.853	0	1.211.693
Reserve wegenonderhoud	67.197	0	0	67.197
Reserve compens. Opbr. Essentbelegging	656.566	0	133.461	523.105
Reserve egalisatie algemene uitkering	1.592.937	338.194	989.641	941.490
<b>Subtotaal egalisatiereserves</b>	<b>4.178.166</b>	<b>609.047</b>	<b>1.123.102</b>	<b>3.664.111</b>
<b>AFSCHRIJVINGSRESERVES</b>				
Reserve Knopen lopen	32.251	0	4.032	28.219
Reserve sfeerverlichting 3 centra	80.400	0	9.600	70.800
Reserve pollar Bachlaan	36.000	0	4.000	32.000
Reserve Regiodeal oud Nieuwenhagen	1.086.600	0	0	1.086.600
Reserve businesscase Oud Nieuwenhagen	675.000	0	0	675.000
Reserve Kloosterstraat 1/1A	257.357	0	2.743	254.614
Reserve Kloosterstraat 3	301.840	0	6.160	295.680
Reserve Streeperstraat 42-46	167.972	0	3.428	164.544
Reserve invester. 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	554.300	0	32.700	521.600
Reserve natuurgras Ter Waerden	533.951	0	20.479	513.472
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	3.516.732	0	172.294	3.344.438
Reserve vervanging hekwerk Strijthagen	24.253	0	1.478	22.775
Reserve schuifwand An de Koel	40.493	0	2.746	37.747
Reserve drainage Sportcomplex Strijthagen	43.681	0	2.299	41.382
Reserve waterleiding Sportcompl Strijthagen	26.761	0	1.408	25.353
Reserve veldverlichting Sportcom. Strijthagen	57.520	0	1.111	56.409
Reserve drainageveld 4 Strijthagen	47.500	0	2.500	45.000
Reserve veldverlichting Heigank	87.192	0	4.589	82.603
Reserve hekwerken hoofdveld Heigank	20.496	0	1.079	19.417
Reserve Kennis Informatie en Adviesplein	5.361.773	0	160.875	5.200.898
Reserve buurtontmoetingsplek Ter Waerden	13.467	0	4.262	9.205

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2023	Vermeerdering in 2023	Vermindering in 2023	Saldo per 31-12-2023
Reserve accommodaties voor de 21e eeuw	874.105	0	38.397	835.708
Reserve afschrijving toekomstbest. accom	137.375	0	9.812	127.563
Reserve onvoorz. kosten accommodatieplan	34.669	0	0	34.669
Reserve doorstroomlocatie Gravenrode	42.962	0	1.788	41.173
Reserve accommodatie wijkcentrum Eikske	1.242.240	0	115.250	1.126.990
Reserve herintr. buitengebied An de Koel	155.227	0	6.816	148.411
Reserve voetbalcomplex VV Schaesberg	221.212	0	75.066	146.146
Reserve LED-informatiewagens	15.002	0	3.000	12.002
Reserve speelplek Veeweg	3.091	0	1.493	1.598
Reserve politievleugel	361.778	0	73.099	288.679
Reserve Burgerhoes	1.650.987	136.887	5.000	1.782.874
Reserve Emile Erensplein 55	242.551	24.102	0	266.653
Reserve ontwikkeling Kerkplein 28-30	587.200	0	0	587.200
<b>Subtotaal afschrijvingsreserves</b>	<b>19.603.871</b>	<b>160.989</b>	<b>892.864</b>	<b>18.871.996</b>
<b>ONDERHOUDSRESERVES</b>				
Reserve onderhoud af te stoten panden	215.021	42.780	0	257.801
Reserve onderhoud peuterspeelzalen	18.149	0	0	18.149
Reserve onderhoud sociaal-culturele accom.	86.024	5.200	5.200	86.024
Reserve onderhoud woonwagencentra	294.160	36.808	0	330.968
Reserve onderhoud binnenring	581.836	106.554	106.554	581.836
<b>Subtotaal onderhoudsreserves</b>	<b>1.195.189</b>	<b>191.342</b>	<b>111.754</b>	<b>1274.777</b>
<b>OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES</b>				
Reserve activiteiten Mensontwikkelbedrijf	81.763	0	0	81.763
Reserve project verbetering dienstverlening	87.578	0	0	87.578
Reserve transformatie	4.053.115	80.000	354.443	3.778.672
Reserve evenementenfonds	29.683	24.200	24.200	29.683
Reserve eerherstel kasteel Schaesberg	6.090	0	0	6.090
Reserve instandhouding religieus erfgoed	6.372	6.846	6.846	6.372
Reserve monumentenbeleid	164.056	12.778	0	176.834
Reserve stimul. verbinden en samenwerken	80.141	0	80.141	0
Reserve klimaatbeleid	153.426	0	0	153.426
Reserve project 1 zonnepanelen	191.879	20.970	0	212.849
Reserve leader projecten	45.555	0	0	45.555
Reserve invulling pers taakst bestem.plannen	7.856	0	0	7.856
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	403.661	0	8.168	395.493

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2023	Vermeerdering in 2023	Vermindering in 2023	Saldo per 31-12-2023
Reserve jeugdpreventieplan	316.402	0	316.402	0
Reserve inburgering	102.401	0	0	102.401
Reserve gezond in de stad	131.590	0	46.000	85.590
Reserve woonwagens	117.430	0	0	117.430
Reserve IZA	285.777	0	0	285.777
Reserve ICT-plan	558.408	0	0	558.408
<b>Subtotaal overige bestemmingsreserves</b>	<b>8.478.330</b>	<b>144.794</b>	<b>836.200</b>	<b>7.786.924</b>
<b>TOTAAL RESERVES</b>	<b>41.964.380</b>	<b>1.955.231</b>	<b>3.335.941</b>	<b>40.583.670</b>

(Alle bedragen in €)

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2023	Vermeerdering in 2023	Vermindering in 2023	Saldo per 31-12-2023
<b>VOORZIENINGEN VOOR VERPLICHTINGEN</b>				
<b>VERLIEZEN EN RISICO'S</b>				
Voorziening oninbaar Kredietbank	23.963	0	0	23.963
Voorziening juridische zaken	7.250	0	0	7.250
Voorziening assurantie eigen risico	34.936	18.151	18.151	34.936
Voorziening wethouders pensioenen	4.503.198	0	0	4.503.198
Voorziening WAO/WIA/WGA	468.669	0	84.421	384.248
<b>Subtotaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>	<b>5.038.016</b>	<b>18.151</b>	<b>102.572</b>	<b>4.953.595</b>
<b>ONDERHOUDSVOORZIENINGEN</b>				
Onderhoudsvoorz. Verkeersregelinstallaties	11.300	11.300	11.300	11.300
Onderhoudsvoorz. Natuurbrug Heidenatuur	33.000	0	1.000	32.000
Onderhoudsvoorz. Acc. KDV Eigenwijs	5.858	5.326	1.089	10.095
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthol Baneberg	62.120	19.838	16.780	65.178
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthol Hoefveld	159.886	4.670	26.909	137.647
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthol Ter Waerden	128.722	29.063	64.163	93.622
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Strijthagen	115.640	2.319	13.364	104.595
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Nieuwenhagen	72.568	34.738	65.670	41.636
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Ter Waerden	5.807	12.393	4.260	13.940
Onderhoudsvoorz. Acc. Ter Waerden Atl.baan	9.447	0	8.120	1.327
Onderhoudsvoorz. Acc. Sport & Leisure	42.062	19.370	13.928	47.504
Onderhoudsvoorz. Beeldende kunst	78.561	14.724	9.438	83.847
Onderhoudsvoorz. Acc. Theater Kerkberg 4	69.267	11.463	21.879	58.851
Onderhoudsvoorz. Acc. Oefenbunker	111.186	22.124	7.200	126.110
Onderhoudsvoorz. Acc. MFC Voeëgelsjtang	224.518	0	127.395	97.123
Onderhoudsvoorz. IVN De Bosrand	17.294	7.901	8.463	16.732
Onderhoudsvoorz. HSV Strijthagen	28.314	13.479	23.747	18.046
Onderhoudsvoorz. Speeltuin Abdissenbosch	8.883	5.077	13.817	143
Onderhoudsvoorz. Acc.dorpscentrum	214.196	14.014	51.077	177.133
Onderhoudsvoorz. Acc. An d'r Put	123.210	31.070	4.828	149.452
Onderhoudsvoorz. Jeugdhoeve Basement Abd.	52.514	0	8.424	44.090
Onderhoudsvoorz. An de Koel Strijthagerweg	11.676	8.998	2.118	18.556
Onderhoudsvoorz. Acc. Hereweg-Op de Bies	34.162	14.989	48.098	1.053
Onderhoudsvoorz. Raadhuisplein 1 & 2	408.295	55.692	23.266	440.721
Onderhoudsvoorz. Emille Erenspanplein 55	179.449	18.117	3.107	194.459
<b>Subtotaal onderhoudsvoorzieningen</b>	<b>2.207.935</b>	<b>356.665</b>	<b>579.440</b>	<b>1.985.160</b>
<b>VOORZIENINGEN MET RELATIE HEFFINGEN</b>				
Voorz. riolen	10.571.234	367.851	11.115	10.927.970
Voorz. stimulering afkoppelen regenwater	64.728	0	0	64.728
Voorz. reiniging	70.000	70.000	0	140.000

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2023	Vermeerdering in 2023	Vermindering in 2023	Saldo per 31-12-2023
<b>Subtotaal voorzieningen met relatie heffingen</b>	<b>10.705.962</b>	<b>437.851</b>	<b>11.115</b>	<b>11.132.698</b>
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>	<b>17.951.913</b>	<b>812.667</b>	<b>693.127</b>	<b>18.071.453</b>
<b>TOTAAL GENERAAL RESERVES EN VOORZIENINGEN</b>	<b>59.916.293</b>	<b>2.767.898</b>	<b>4.029.068</b>	<b>58.655.123</b>

(Alle bedragen in €)

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2024	Vermeerdering in 2024	Vermindering in 2024	Saldo per 31-12-2024
<b>RESERVES</b>				
<b>ALGEMENE RESERVE</b>	<b>8.985.861</b>	<b>786.209</b>	<b>9.842</b>	<b>9.762.228</b>
<b>EGALISATIERESERVES</b>				
Reserve egalisatie bouwleges	476.291	0	0	476.291
Reserve omgevingswet	444.337	0	0	444.337
Reserve inkomensdeel WWB	1.211.693	270.853	0	1.482.546
Reserve wegenonderhoud	67.197	0	0	67.197
Reserve compens. Opbr. Essentbelegging	523.105	0	133.461	389.644
Reserve egalisatie algemene uitkering	941.490	503.921	248.870	1.196.541
<b>Subtotaal egalisatiereserves</b>	<b>3.664.111</b>	<b>774.774</b>	<b>382.331</b>	<b>4.056.554</b>
<b>AFSCHRIJVINGSRESERVES</b>				
Reserve Knopen lopen	28.219	0	4.032	24.187
Reserve sfeerverlichting 3 centra	70.800	0	9.600	61.200
Reserve pollar Bachlaan	32.000	0	4.000	28.000
Reserve regiodeal oud Nieuwenhagen	1.086.600	0	0	1.086.600
Reserve businesscase Oud Nieuwenhagen	675.000	0	0	675.000
Reserve Kloosterstraat 1/1A	254.614	0	2.743	251.871
Reserve Kloosterstraat 3	295.680	0	6.160	289.520
Reserve Streeperstraat 42-46	164.544	0	3.428	161.116
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	521.600	0	32.700	488.900
Reserve natuurgras Ter Waerden	513.472	0	20.479	492.993
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	3.344.438	0	172.294	3.172.144
Reserve vervanging hekwerk Strijthagen	22.775	0	1.478	21.297
Reserve schuifwand An de Koel	37.747	0	2.746	35.001
Reserve drainage Sportcomplex Strijthagen	41.382	0	2.299	39.083
Reserve waterleiding Sportcompl Strijthagen	25.353	0	1.408	23.945
Reserve veldverlichting Sportcom. Strijthagen	56.409	0	1.111	55.298
Reserve drainageveld 4 Strijthagen	45.000	0	2.500	42.500
Reserve veldverlichting Heigank	82.603	0	4.589	78.014
Reserve hekwerken hoofdveld Heigank	19.417	0	1.079	18.338
Reserve Kennis Informatie en Adviesplein	5.200.898	0	160.875	5.040.023
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	127.563	0	9.812	117.751
Reserve onvoorz. kosten accommodatieplan	34.669	0	0	34.669

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2024	Vermeerdering in 2024	Vermindering in 2024	Saldo per 31-12-2024
Reserve doorstroomlocatie Gravenrode	41.174	0	1.788	39.386
Reserve accommodatie wijkcentrum Eikske	1.126.990	0	115.250	1.011.740
Reserve herinr. buitengebied An de Koel	148.411	0	6.816	141.595
Reserve voetbalcomplex VV Schaesberg	146.416	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
Reserve Burgerhoes	1.782.874	136.887	5.000	1.914.761
Reserve Emile Erensplein 55	266.653	24.102	0	290.755
Reserve ontwikkeling Kerkplein 28-30	587.200	0	0	587.200
<b>Subtotaal afschrijvingsreserves</b>	<b>18.871.996</b>	<b>160.989</b>	<b>820.799</b>	<b>18.212.186</b>
<b>ONDERHOUDSRESERVES</b>				
Reserve onderhoud af te stoten panden	257.801	42.780	0	300.581
Reserve onderhoud peuterspeelzalen	18.149	0	0	18.149
Reserve onderhoud sociaal-culturele accom.	86.024	5.200	5.200	86.024
Reserve onderhoud woonwagencentra	330.968	36.808	0	367.776
Reserve onderhoud binnenring	581.836	106.554	106.554	581.836
<b>Subtotaal onderhoudsreserves</b>	<b>1.274.777</b>	<b>191.342</b>	<b>111.754</b>	<b>1.354.365</b>
<b>OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES</b>				
Reserve activiteiten Mensontwikkelbedrijf	81.763	0	0	81.763
Reserve project verbetering dienstverlening	87.578	0	0	87.578
Reserve transformatie	3.778.672	80.000	0	3.858.672
Reserve evenementenfonds	29.683	24.200	24.200	29.683
Reserve eerherstel kasteel Schaesberg	6.089	0	0	6.090
Reserve instandhouding religieus erfgoed	6.372	6.846	6.846	6.372
Reserve monumentenbeleid	176.834	12.778	0	189.612
Reserve klimaatbeleid	153.426	0	0	153.426
Reserve project 1 zonnepanelen	212.849	18.745	0	231.594
Reserve leader projecten	45.555	0	0	45.555
Reserve invulling pers taakst bestem.plannen	7.856	0	0	7.856
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	395.493	0	8.168	387.325
Reserve inburgering	102.401	0	0	102.401
Reserve gezond in de stad	85.590	0	0	85.590
Reserve woonwagens	117.430	0	0	117.430
Reserve IZA	285.777	0	0	285.777

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2024	Vermeerdering in 2024	Vermindering in 2024	Saldo per 31-12-2024
Reserve ICT-plan	588.408	0	0	558.408
<b>Subtotaal overige bestemmingsreserves</b>	<b>7.786.924</b>	<b>142.569</b>	<b>39.214</b>	<b>11.532.344</b>
<b>TOTAAL RESERVES</b>	<b>40.583.670</b>	<b>2.055.883</b>	<b>1.363.940</b>	<b>41.275.613</b>



Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2024	Vermeerdering in 2024	Vermindering in 2024	Saldo per 31-12-2024
<b>VOORZIENINGEN</b>				
<b>VOORZIENINGEN VOOR VERPLICHTINGEN</b>				
<b>VERLIEZEN EN RISICO'S</b>				
Voorziening oninbaar Kredietbank	23.963	0	0	23.963
Voorziening juridische zaken	7.250	0	0	7.250
Voorziening assurantie eigen risico	34.936	18.151	18.151	34.936
Voorziening wethouders pensioenen	4.503.198	0	0	4.503.198
Voorziening WAO/WIA/WGA	384.248	0	86.060	298.188
<b>Subtotaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>	<b>4.953.595</b>	<b>18.151</b>	<b>104.211</b>	<b>4.867.535</b>
<b>ONDERHOUDSVOORZIENINGEN</b>				
Onderhoudsvoorz. Verkeersregelininstallaties	11.300	11.300	11.300	11.300
Onderhoudsvoorz. Natuurbrug Heidenatuur	32.000	0	1.000	31.000
Onderhoudsvoorz. Acc. KDV Eigenwijs	10.095	5.326	1.473	13.948
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Baneberg	65.178	17.885	5.524	77.539
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Hoefveld	137.647	792	4.565	133.874
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthal Ter Waerden	93.622	20.995	17.679	96.938
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Strijthagen	104.595	131	756	103.970
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Nieuwenhagen	41.636	29.757	36.968	34.425
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Ter Waerden	13.940	12.352	9.922	16.370
Onderhoudsvoorz. Acc. Ter Waerden Atl.baan	1.327	0	1.326	0
Onderhoudsvoorz. Acc. Sport & Leisure	47.504	20.682	21.484	46.702
Onderhoudsvoorz. Beeldende kunst	83.847	14.724	42.705	55.866
Onderhoudsvoorz. Acc. Theater Kerkberg 4	58.851	11.463	38.664	31.650
Onderhoudsvoorz. Acc. Oefenbunker	126.110	22.124	125.384	22.849
Onderhoudsvoorz. Acc. MFC Voeëgelsjtang	97.123	0	996	96.127
Onderhoudsvoorz. IVN De Bosrand	16.732	7.901	424	24.209
Onderhoudsvoorz. HSV Strijthagen	18.046	13.479	5.925	25.600
Onderhoudsvoorz. Speeltuin Abdissenbosch	143	5.077	534	4.686
Onderhoudsvoorz. Acc.dorpscentrum	177.133	14.014	68.050	123.097
Onderhoudsvoorz. Acc. An d'r Put	149.452	31.070	26.084	154.438
Onderhoudsvoorz. Jeugdhoeve Basement Abd.	44.090	0	380	43.710
Onderhoudsvoorz. An de Koel Strijthagerweg	18.556	8.998	6.263	21.291
Onderhoudsvoorz. Acc. Hereweg-Op de Bies	1.053	14.989	7.280	8.222
Onderhoudsvoorz. Raadhuisplein 1 & 2	440.721	55.692	80.726	415.687
Onderhoudsvoorz. Emille Erensplein 55	194.459	18.117	5.740	206.836
<b>Subtotaal onderhoudsvoorzieningen</b>	<b>1.985.160</b>	<b>336.868</b>	<b>521.692</b>	<b>1.800.336</b>
<b>VOORZIENINGEN MET RELATIE HEFFINGEN</b>				
Voorz. riolen	10.927.970	283.855	0	11.211.825
Voorz. stimulering afkoppelen regenwater	64.728	0	0	64.728

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2024	Vermeerdering in 2024	Vermindering in 2024	Saldo per 31-12-2024
Voorz. reiniging	140.000	70.000	0	210.000
<b>Subtotaal voorzieningen met relatie heffingen</b>	<b>11.132.698</b>	<b>353.855</b>	<b>0</b>	<b>11.486.553</b>
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>	<b>18.071.453</b>	<b>708.874</b>	<b>625.903</b>	<b>18.428.209</b>
<b>TOTAAL GENERAAL RESERVES EN VOORZIENINGEN</b>	<b>58.655.123</b>	<b>2.764.757</b>	<b>1.989.843</b>	<b>59.430.037</b>

(Alle bedragen in €)

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2025	Vermeerdering in 2025	Vermindering in 2025	Saldo per 31-12-2025
<b>RESERVES</b>				
<b>ALGEMENE RESERVE</b>	<b>9.762.228</b>	<b>786.209</b>	<b>1.125</b>	<b>10.547.312</b>
<b>EGALISATIERESERVES</b>				
Reserve egalisatie bouwleges	476.291	0	0	476.291
Reserve omgevingswet	444.337	0	0	444.337
Reserve inkomensdeel WWB	1.482.546	270.853	0	1.753.399
Reserve wegenonderhoud	67.197	0	0	67.197
Reserve compens. Opbr. Essentbelegging	389.644	0	133.461	256.183
Reserve egalisatie algemene uitkering	1.196.541	1.250.594	0	2.447.135
<b>Subtotaal egalisatiereserves</b>	<b>4.056.554</b>	<b>1.521.447</b>	<b>133.461</b>	<b>5.444.540</b>
<b>AFSCHRIJVINGRESERVES</b>				
Reserve Knopen lopen	24.187	0	4.032	20.155
Reserve sfeerverlichting 3 centra	61.200	0	9.600	51.600
Reserve pollar Bachlaan	28.000	0	4.000	24.000
Reserve regiodeal oud Nieuwenhagen	1.086.600	0	0	1.086.600
reserve businesscase Oud Nieuwenhagen	675.000	0	0	675.000
Reserve Kloosterstraat 1/1A	251.871	0	2.743	249.128
Reserve Kloosterstraat 3	289.520	0	6.160	283.360
Reserve Streeperstraat 42-46	161.116	0	3.428	157.688
Reserve toplaag kunstgras Strijthagen	37.328	0	26.584	10.744
Reserve sportkooi Brandenburg	42.958	0	13.704	29.254
Reserve renovatie kantine Heigank	600.000	0	0	600.000
Reserve kunstgras Heigank	488.900	0	32.700	456.200
Reserve natuurgras Ter Waerden	492.993	0	20.479	472.514
Reserve accommodatie Sport & Leisure	159.500	0	14.500	145.000
Reserve accommodatie Sport & Leisure – dak	50.000	0	0	50.000
Reserve accommodatie nieuw zwembad	3.172.144	0	172.294	2.999.850
Reserve vervanging hekwerk Strijthagen	21.297	0	1.478	19.819
Reserve schuifwand An de Koel	35.001	0	2.746	32.255
Reserve drainage Sportcomplex Strijthagen	39.083	0	2.299	36.784
Reserve waterleiding Sportcompl Strijthagen	23.945	0	1.408	22.537
Reserve veldverlichting Sportcom. Strijthagen	55.298	0	1.111	54.187
Reserve drainageveld 4 Strijthagen	42.500	0	2.500	40.000
Reserve veldverlichting Heigank	78.014	0	4.589	73.425
Reserve hekwerken hoofdveld Heigank	18.338	0	1.079	17.259
Reserve Kennis Informatie en Adviesplein	5.040.023	0	160.875	4.879.148
Reserve buurtontmoetingsplek Ter Waerden	4.943	0	4.262	681
Reserve accommodaties voor de 21e eeuw	797.311	0	38.397	758.914
Reserve afschrijving toekomstbest. accom	117.751	0	9.812	107.939
Reserve onvoorz. kosten accommodatieplan	34.669	0	0	34.669
Reserve doorstroomlocatie Gravenrode	39.386	0	1.788	37.598

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2025	Vermeerdering in 2025	Vermindering in 2025	Saldo per 31-12-2025
Reserve accommodatie wijkcentrum Eikske	1.011.740	0	115.250	896.490
Reserve herinr. buitengebied An de Koel	141.595	0	6.816	134.779
Reserve voetbalcomplex VV Schaesberg	71.080	3.986	75.066	0
Reserve LED-informatiewagens	9.001	0	3.000	6.001
Reserve speelplek Veeweg	1.598	0	0	1.598
Reserve politievleugel	215.580	0	73.099	142.491
Reserve Burgerhoes	1.914.761	136.887	5.000	2.046.648
Reserve Emile Erensplein 55	290.755	24.102	0	314.857
Reserve ontwikkeling Kerkplein 28-30	587.200	0	0	587.200
<b>Subtotaal afschrijvingsreserves</b>	<b>18.212.186</b>	<b>164.975</b>	<b>820.799</b>	<b>17.556.362</b>
<b>ONDERHOUDSRESERVES</b>				
Reserve onderhoud af te stoten panden	300.581	42.780	0	343.361
Reserve onderhoud peuterspeelzalen	18.149	0	0	18.149
Reserve onderhoud sociaal-culturele accom.	86.024	5.200	5.200	86.024
Reserve onderhoud woonwagencentra	367.776	36.808	0	404.584
Reserve onderhoud binnenring	581.835	106.554	106.554	581.836
<b>Subtotaal onderhoudsreserves</b>	<b>1.354.365</b>	<b>191.342</b>	<b>111.754</b>	<b>1.433.953</b>
<b>OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES</b>				
Reserve activiteiten Mensontwikkelbedrijf	81.763	0	0	81.763
Reserve project verbetering dienstverlening	87.578	0	0	87.578
Reserve transformatie	3.858.672	80.000	0	3.938.972
Reserve evenementenfonds	29.683	24.200	24.200	29.683
Reserve eerherstel kasteel Schaesberg	6.090	0	0	6.090
Reserve instandhouding religieus erfgoed	6.372	6.846	6.846	6.372
Reserve monumentenbeleid	189.612	12.778	0	202.390
Reserve klimaatbeleid	153.426	0	0	153.426
Reserve project 1 zonnepanelen	231.594	16.557	0	248.151
Reserve leader projecten	45.555	0	0	45.555
Reserve invulling pers taakst bestem.plannen	7.856	0	0	7.856
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	387.325	0	8.168	379.157
Reserve inburgering	102.401	0	0	102.401
Reserve gezond in de stad	85.590	0	0	85.590
Reserve woonwagens	117.430	0	0	117.430
Reserve IZA	285.777	0	0	285.777
Reserve ICT-plan	558.408	0	0	558.408

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2025	Vermeerdering in 2025	Vermindering in 2025	Saldo per 31-12-2025
<b>Subtotaal overige bestemmingsreserves</b>	<b>7.890.279</b>	<b>140.381</b>	<b>39.214</b>	<b>7.991.446</b>
<b>TOTAAL RESERVES</b>	<b>41.275.613</b>	<b>2.804.354</b>	<b>1.106.353</b>	<b>42.973.614</b>

(Alle bedragen in €)

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2025	Vermeerdering in 2025	Vermindering in 2025	Saldo per 31-12-2025
<b>VOORZIENINGEN</b>				
<b>VOORZIENINGEN VOOR VERPLICHTINGEN</b>				
<b>VERLIEZEN EN RISICO'S</b>				
Voorziening oninbaar Kredietbank	23.963	0	0	23.963
Voorziening juridische zaken	7.250	0	0	7.250
Voorziening assurantie eigen risico	34.936	18.151	18.151	34.936
Voorziening wethouders pensioenen	4.503.198	0	0	4.503.198
Voorziening WAO/WIA/WGA	298.188	0	87.731	210.457
<b>Subtotaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>	<b>4.867.535</b>	<b>18.151</b>	<b>105.882</b>	<b>4.779.804</b>
<b>ONDERHOUDSVOORZIENINGEN</b>				
Onderhoudsvoorz. Verkeersregelinstallaties	11.300	11.300	11.300	11.300
Onderhoudsvoorz. Natuurbrug Heidenatuur	31.000	0	1.000	30.000
Onderhoudsvoorz. Acc. KDV Eigenwijs	13.948	5.326	3.388	15.886
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthol Baneberg	77.539	17.885	33.098	62.326
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthol Hoefveld	133.874	792	43.921	90.745
Onderhoudsvoorz. Acc.sporthol Ter Waerden	96.938	20.995	1.777	116.156
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Strijthagen	103.970	131	1.498	102.603
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Nieuwenhagen	34.425	29.757	64.182	0
Onderhoudsvoorz. Acc.compl. Ter Waerden	16.370	12.352	6.920	21.802
Onderhoudsvoorz. Acc. Sport & Leisure	46.702	20.682	4.114	63.270
Onderhoudsvoorz. Beeldende kunst	55.866	14.724	10.430	60.160
Onderhoudsvoorz. Acc. Theater Kerkberg 4	31.650	11.463	19.229	23.884
Onderhoudsvoorz. Acc. Oefenbunker	22.849	22.124	37.309	7.665
Onderhoudsvoorz. Acc. MFC Voeëgelsjtang	96.127	0	8.924	87.203
Onderhoudsvoorz. IVN De Bosrand	24.209	7.901	17.356	14.754
Onderhoudsvoorz. HSV Strijthagen	25.600	13.479	19.747	19.332
Onderhoudsvoorz. Speeltuin Abdissenbosch	4.686	5.077	6.556	3.207
Onderhoudsvoorz. Acc.dorpscentrum	123.097	14.014	6.074	131.037
Onderhoudsvoorz. Acc. An d'r Put	154.438	31.070	85.201	100.307
Onderhoudsvoorz. Jeugdhoeve Basement Abd.	43.710	0	5.122	38.588
Onderhoudsvoorz. An de Koel Strijthagerweg	21.291	8.998	5.215	25.074
Onderhoudsvoorz. Acc. Hereweg-Op de Bies	8.222	14.989	18.449	4.762
Onderhoudsvoorz. Raadhuisplein 1 & 2	415.687	55.692	9.833	461.546
Onderhoudsvoorz. Emille Erenspein 55	206.836	18.117	32.300	192.653
<b>Subtotaal onderhoudsvoorzieningen</b>	<b>1.800.336</b>	<b>336.868</b>	<b>452.943</b>	<b>1.684.261</b>
<b>VOORZIENINGEN MET RELATIE HEFFINGEN</b>				
Voorz. riolen	11.211.825	247.403	0	11.459.228
Voorz. stimulering afkoppelen regenwater	64.728	0	0	64.728
Voorz. reiniging	210.000	70.000	0	280.000

Omschrijving	Begroot saldo per 01-01-2025	Vermeerdering in 2025	Vermindering in 2025	Saldo per 31-12-2025
<b>Subtotaal voorzieningen met relatie heffingen</b>	<b>11.486.553</b>	<b>317.403</b>	<b>0</b>	<b>11.803.956</b>
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>	<b>18.154.424</b>	<b>672.422</b>	<b>558.825</b>	<b>18.268.021</b>
<b>TOTAAL GENERAAL RESERVES EN VOORZIENINGEN</b>	<b>59.430.037</b>	<b>3.476.776</b>	<b>1.665.178</b>	<b>61.241.635</b>

## 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 sfeerverlichting 3 centra

Dekking van de afschrijvingslasten van de sfeerverlichting in de drie centra.

#### Reserve pollar Bachlaan

Dekking van de afschrijvingslasten van de pollar (verkeer beperkende maatregel) in de Bachlaan.

#### Reserve regiodeal oud Nieuwenhagen

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



### **Reserve regiodeal Oud Nieuwenhagen**

Deze reserve is gevormd om de gelden die zijn voortgekomen uit de Regiodeal in te zetten voor transformatie van de wijk Oud Nieuwenhagen.

### **Reserve businesscase Oud Nieuwenhagen**

Deze reserve is gevormd om in aanvulling op de gelden die zijn voortgekomen uit de Regiodeal in te zetten voor transformatie van de wijk Oud Nieuwenhagen.

### **Reserve Kloosterstraat 1/1A**

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

### **Reserve Kloosterstraat 3**

Dekking van de herontwikkeling van de locatie Kloosterstraat 3.

### **Reserve Streeperstraat 42-46**

Dekking van de herontwikkeling van de locatie Streeperstraat 42-46.

### **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 natuurgras Ter Waerden**

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering natuurgras 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 schuifwand An de Koel**

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering schuifwand locatie An de Koel.

#### **Reserve drainage Sportcomplex Strijthagen**

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering drainage Sportcomplex Strijthagen.

#### **Reserve waterleiding Sportcomplex Strijthagen**

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering waterleiding Sportcomplex Strijthagen.

#### **Reserve veldverlichting Sportcomplex Strijthagen**

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering verlichting Sportcomplex Strijthagen.

#### **Reserve drainageveld 4 Strijthagen**

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering drainageveld 4 Sportcomplex Strijthagen.

#### **Reserve veldverlichting Heigank**

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering veldverlichting Sportcomplex Heigank.

#### **Reserve hekwerken hoofveld Heigank**

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de investering hekwerken Sportcomplex Heigank.

#### **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 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.

### **Reserve Burgerhoes**

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de verbouwing van het Burgerhoes.

### **Reserve Emile Erensplein**

Dekking van afschrijvingslasten voortvloeiend uit de verbouwing van het Emile Erensplein.

### **Reserve ontwikkeling Kerkplein 28-30**

Dekking van de herontwikkeling van de locatie Kerkplein 28-30.

## **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 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 stimulering verbinden en samenwerken**

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

### **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 bebouwendichtheid.

### **Reserve afboeking vastgoed Europaweg Noord**

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

### **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 juridische zaken**

Dekking voor kosten die voortvloeien uit juridische zaken.

#### **Voorziening assurantie eigen risico**

Dekking van WA-claims beneden het eigen risico 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.

## **ONDERHOUDSVORZIENINGEN**

Voor diverse accommodaties en gebouwen zijn meerjarige onderhoudsplannen gemaakt.

De onderhoudskosten komen ten laste van vooraf gevormde onderhoudsvorzieningen.

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 hieruit te dekken.

### **Voorziening reiniging**

In 2014 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.

## Bijlage 5 – Algemene uitkering 2022–2025

Nr.	Maatstaven	2022	2023	2024	2025
A.	UITGAVENMAATSTAVEN WAAROP UITKERINGSFACTOR VAN TOEPASSING IS (UITKERINGSBASIS)				
1 e	OZB waarde van de niet-woningen	106.946	107.302	108.671	110.058
2	Inwoners	5.988.497	5.961.930	5.932.891	5.902.701
3 a	Éénouder huishoudens	1.152.682	1.094.249	1.099.629	1.103.551
3 b	Huishoudens	1.692.718	1.703.579	1.714.204	1.724.403
3 c	Eenpersoonshuishoudens	324.526	327.878	331.029	334.226
3 d	Eenpersoonshuishoudens 65 t/m 74 jaar	20.572	20.739	21.097	21.575
3 e	Eenpersoonshuishoudens 75 t/m 84 jaar	72.047	76.042	79.221	82.146
3 f	Eenpersoonshuishoudens 85 jaar en ouder	60.249	61.547	63.406	65.321
3 g	Eenouderhuishoudens met 2 of meer kinderen	574.997	531.112	532.874	534.011
3 h	Ouders met langdurig psychisch medicijngebruik	850.723	779.584	778.408	778.990
3 i	Medicijngebruik met drempel	3.449.469	3.463.361	3.477.008	3.491.437
3 j	Bedden	92.364	92.364	92.364	92.364
4 a	Jongeren < 18 jaar	4.121.568	3.898.228	3.860.870	3.828.017
4 b	Inwoners < 65 jaar	114.588	112.773	110.976	109.064
5	Ouderen > 64 jaar	992.981	1.017.273	1.040.326	1.065.465
5 a	Ouderen >74 en < 85 jaar	82.946	88.097	92.078	95.411
5 b	Ouderen 65 t/m 74 jaar	1.058	1.068	1.078	1.089
5 c	Ouderen 85 jaar en ouder	201	206	215	223
7	Huishoudens met lage inkomens	194.746	195.996	197.218	198.392
7 c	Huishoudens met lage inkomens met drempel	3.100.654	3.117.060	3.131.892	3.146.198
7 d	Huishoudens met laag inkomen 65 t/m 74 jaar	105.108	104.942	105.638	106.951
7 e	Huishoudens met laag inkomen 75 t/m 84 jaar	273.221	289.990	303.093	314.066
7 f	Huishoudens met laag inkomen 85 jaar en ouder	144.458	148.130	153.507	159.071
7 g	Jeugdigen in gezinnen met armoederisico	245.269	224.765	224.424	224.592
7 h	Gemiddeld gestandaard. inkomen (huishoudens)	-1.253.128	-1.161.669	-1.169.018	-1.175.974
7 i	Gemid. gestand. inkomen (huish. met kinderen)	-956.302	-881.848	-883.007	-883.721
7 j	Gemid. gestandaard. inkomen 65 t/m 74 jaar	215.539	215.202	216.629	219.322
7 k	Gemid. gestandaard. inkomen 75 t/m 84 jaar	560.776	595.181	622.074	644.594
7 l	Gemid. gestandaard. inkomen 85 jaar en ouder	296.897	304.436	315.487	326.923
8 a	Bijstandsontvangers	2.174.919	2.243.575	2.278.020	2.285.579
8 b	Loonkostensubsidie	79.698	93.161	106.624	120.087
8 c	Bijstandshuish. met minderjarige kinderen	174.750	166.043	168.609	169.169
8 d	Bijstandsontvangers eenouderhuishoudens	442.078	422.429	431.034	434.007
8 e	Re-integratie klassiek	1.050.743	1.050.304	1.049.852	1.049.852
11 a	Uitkeringsontvangers	410.798	416.373	419.203	418.643
11 b	Uitkeringsontvangers minus bijstandsontvangers	3.950.462	3.727.566	3.742.425	3.730.908
11 c	Wajong	777.437	776.914	776.221	775.859
12	Minderheden	289.406	293.168	297.368	301.338
13	klantenpotentieel lokaal	1.725.672	1.735.685	1.745.696	1.755.392
14	Klantenpotentieel regionaal	813.991	818.892	823.973	828.910
15 d	Leerlingen (V) SO	47.515	47.928	48.218	48.608
15 e	Leerlingen VO	556.042	544.364	532.717	521.662
15 j	Basisonderw.leerl. met leerlingengewicht 0,3	-224.809	-207.073	-207.094	-207.094

Nr.	Maatstaven	2022	2023	2024	2025
15 k	Basisonderw.leerl. met leerlingengewicht 1,2	-223.600	-205.959	-205.979	-205.979
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	130.959	131.929	132.912	133.843
22	Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor	650.767	656.057	661.423	666.482
22 a	Oppervlakte bebouwing woonkern	481.302	485.214	489.183	492.924
23	Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfact.	18.390	18.484	18.578	18.668
23 a	Oppervlakte bebouwing buitengebied	23.176	23.294	23.412	23.526
24 b	Woonruimten	1.058.948	1.058.948	1.058.948	1.058.948
25 b	Woonruimten * bodemfactor woonkernen	942.916	942.916	942.916	942.916
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)	1.582.959	1.585.302	1.585.894	1.585.155
34	Oeverlengte * bodemfactor gemeente	2.192	2.192	2.192	2.192
35 a	Oeverlengte * bodemfactor * dichtheidsfactor	16.526	16.526	16.526	16.526
36	Meerkernigheid	27.225	27.225	27.225	27.225
36 a	Kernen met 500 of meer adressen	60.291	60.279	60.263	60.250
37	Meerkernigheid * bodemfactor buitengebied	44.635	44.635	44.635	44.635
38	Bedrijfsvestigingen	204.393	214.242	224.555	235.158
39	Vast bedrag per gemeente	296.565	301.748	306.881	311.919
	Totaal maatstaven waarop uitkeringsfactor van toepassing is - <a href="#">uitkeringsbasis (A)</a>	40.478.184	40.245.360	40.420.202	40.531.286
B.	UITKERINGSFACTOR	1,704	1,721	1,741	1,774
C.	UITKERINGSBASIS * UITKERINGSFACTOR (A*B)	68.974.825	69.262.264	70.371.572	71.902.501
D.	UITGAVENMAATSTAVEN WAAROP UITKERINGS - FACTOR <a href="#">NIET</a> VAN TOEPASSING IS				
56 d	Suppletie uitkering integratie sociaal domein	9.922	9.922	9.922	9.922
E.	INTEGRATIE- EN DECENTRALISATIEUITKERINGEN WAAROP UITKERINGSFACTOR <a href="#">NIET</a> VAN TOEPASSING IS				
71	Brede impuls combinatiefuncties/buurtportcoaches	121.239	121.239	121.239	121.239
170	Decentralisatie provinciale taken vergunning- verlening, 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	221.400	221.400	221.400	221.400
260	Integratie-uitkering voogdij/18+	1.793.984	1.793.984	1.793.984	1.793.984
261	Integratie-uitkering participatie	9.897.095	9.506.113	9.103.761	8.639.860
383	Inburgering	131.544	131.798	127.351	122.400
393	Versterking omgevingsveiligheidsdiensten	6.000	6.000	6.000	



Nr.	Maatstaven	2022	2023	2024	2025
	Totaal integratie- en decentralisatieuitkeringen	12.302.724	11.911.996	11.505.197	11.030.345
<b>F.</b>	<b>INKOMENSMATSTAVEN</b>				
1 a	Waarde woningen eigenaar	-2.451.523	-2.477.598	-2.503.955	-2.530.599
1 c	Waarde niet-woningen eigenaar	-460.521	-466.398	-472.352	-478.384
1 f	Waarde niet-woningen gebruiker	-354.056	-358.575	-363.153	-367.790
	Totaal inkomensmaatstaven (F)	-3.266.100	-3.302.571	-3.339.460	-3.376.773
<b>G.</b>	<b>TOTAAL ALGEMENE UITKERING (C+D+E+F+G)</b>	<b>78.021.371</b>	<b>77.881.611</b>	<b>78.547.230</b>	<b>79.565.996</b>
	Algemene uitkering in vorige meerjarenbegroting (I)	76.340.662	76.799.927	77.146.583	77.146.583
	<b>Absolute verhoging/verlaging t.o.v. vorige meerjarenbegroting</b>	<b>1.680.709</b>	<b>1.081.684</b>	<b>1.400.647</b>	<b>2.419.413</b>

Reserveringen in de meerjarenramingen		2022	2023	2024	2025
<b>H.</b>	<b>Stelposten lasten begroting 2021</b>				
	Loon- en prijscompensatie 2021	50.000	50.000	50.000	50.000
	Loon- en prijscompensatie 2022		50.000	50.000	50.000
	Loon- en prijscompensatie 2023			50.000	50.000
	Loon- en prijscompensatie 2024				50.000
	Toezicht en handhaving kinder- en gastouderopvang en peuterspeelzalen	26.670	26.670	26.670	26.670
	Ambulantisering GGZ	78.720	80.642	80.642	80.642
	Integratie-uitkering Inburgering	131.544	131.978	127.351	122.400
	Donorwet	12.963	13.232	13.232	
	BBZ levensvatbaarheidsonderzoeken	23.015	23.594	23.594	
	Wet Open Overheid - incidenteel	53.309	53.309	53.309	53.309
	Wet Open Overheid - structureel	53.000	67.000	82.000	97.000
	Versterking gemeent. antidiscriminatie voorziening	15.000	15.000	15.000	15.000
	Reserveren hogere rijksvergoeding Participatie	110.666	112.107	111.855	111.855
	Taakstelling verlagen geraamde lasten Voogdij 18+ a.g.v. de verlaging van de rijksvergoeding (woonplaatsbeginsel)	-168.811	-168.811	-168.811	-168.811
	ONDERUITPUTTING BCF	-200.000	00-200.000	00-200.000	200.000
	Aframen stelpost incidentele extra middelen Jeugdzorg 2022 (verwerkt in onderdeel A)	862.253	53		
	Saldo reserveringen en correcties in jaarschijf	1.048.329	254.721	314.842	338.065
Af	Reserveringen vorige meerjarenbegroting	301.526	365.325	415.325	415.325
	<b>Mutaties reserveringen t.o.v. meerjarenbegroting</b>	<b>- 746.803</b>	<b>110.604</b>	<b>100.483</b>	<b>77.260</b>

Reserveringen in de meerjarenramingen		2022	2023	2024	2025
I.	<b>BUDGETTAIR EFFECT</b>	<b>933.906</b>	<b>1.192.288</b>	<b>1.501.130</b>	<b>2.496.673</b>
	<b>Gebruik egalisereserve algemene uitkering</b>				
	Storting algemeen	18.394			746.673
	Onttrekking algemeen		557.712	248.870	
J.	<b>BUDGETTAIR EFFECT incl. gebruik egalisereserve</b>	<b>915.512</b>	<b>1.750.000</b>	<b>1.750.000</b>	<b>1.750.000</b>
K.	<b>Functionele vertaling naar begroting 2022-2025</b>				
	Armoedebestrijding kinderen	15.512			
L.	<b>Resterend budgettair effect op (lopende) begroting</b>	<b>900.000</b>	<b>1.750.000</b>	<b>1.750.000</b>	<b>1.750.000</b>

Verloop egalisereserve algemene uitkering		2022	2023	2024	2025
	Stand per 01-01	1.262.054	1.603.630	952.183	1.207.234
	Stortingen eerdere meerjarenbegroting	1.160.079	338.194	503.921	503.921
	Stortingen nieuwe meerjarenbegroting 2021 - 2024	18.394	0	0	746.673
	Onttrekkingen eerdere meerjarenbegroting	836.897	431.929	0	0
	Onttrekkingen nieuwe meerjarenbegroting 2021 - 2024	0	557.712	248.870	0
	<b>Begroot ultimo</b>	<b>1.603.630</b>	<b>952.183</b>	<b>1.207.234</b>	<b>2.457.828</b>

## 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: C. Blezer (Bestuurlijke en Concern Zaken) J. Dahlmans (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: R. Swelsen (Planning & 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. 2022	31 dec. 2022
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 & 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. Vanwege Covid-19 zijn nog niet alle gestelde doelen behaald.

### Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Geen bijzonderheden.

## Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
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		€ 90
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	Opgericht 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 Dagelijks en 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 omtrent 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.

#### Actieve informatieplicht

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

#### Gemeentelijke visie op de verbonden partij

In de gemeentelijke begroting 2022 zijn op basis van de bijdrage aan de BsGW de (concept) tarieven voor belastingen en heffingen vastgesteld. BsGW draagt zorg voor het heffen, opleggen van de aanslagen en innen van de opbrengsten belastingen en heffingen. 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 (de specifieke voorwaarden) is vastgelegd.

## Ontwikkelingen

BsGW telt inmiddels 29 deelnemende gemeenten en 1 waterschap. Slechts 2 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 hun klanten. Andere ontwikkelingen zijn de (mogelijke) harmonisatie van uitvoering van belastingen en heffingen, het regieportaal gebruiksoverlappende (GBO) en de samenhangende objecten registratie (SOR) met als wettelijke ingangsdatum 1-1-2025.

## Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De gemeente Landgraaf heeft de uitvoeringstaken 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

Omschrijving financiële informatie	<i>(x 1.000)</i>	
	1 jan. 2022	31 dec. 2022
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0	€ 0
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 568
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 1.203	€ 1.203
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 7.084	€ 6.797
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. Tevens is er in de begroting 2022 een post onvoorzien opgenomen. Op dit moment speelt bij BsGW een belangrijk risico: de lagere opbrengst vervolgingskosten (Covid-19 gerelateerd) en de proceskosten WOZ-bezwaren. In de begroting is het bedrag voor proceskosten voor 2022 opgehoogd ten opzichte van 2021, hierbij is de laatste jaren echter sprake van een onderschrijding. De Raad heeft bij het vaststellen van de meerjarenbegroting 2022-2025 een zienswijze ingediend om het weerstandsvermogen niet aan te vullen.



#### 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

Ook met de nieuwe overeenkomst, deze is ingegaan op 1 augustus 2020, heeft de gemeente Landgraaf haar taken op het gebied van het uitvoeren van de leerplichtwet, regionaal meld- en coördinatiepunt voortijdig schoolverlaten overgedragen aan het Bureau VSV. 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

In Parkstad werken we inzake leerplicht vanuit een preventieve aanpak. Bureau VSV benadert de ouders van de vierjarigen die niet op een school staan ingeschreven. In een enkel geval is een kind er om sociaal/medische redenen nog niet aan toe om naar het basisonderwijs te gaan. Om een goede inschatting te maken, wordt binnen Parkstad al in de voorschoolse fase gekeken of een leerling de overstap met vier jaar naar het basisonderwijs kan maken. Hierbij wordt, indien nodig, gebruik gemaakt van het knooppunt voorschoolse voorziening met primair onderwijs.

In Parkstad werken we vanuit de missie: 'Vanuit een unieke bevoegdheid bewaakt bureau VSV het leerrecht en ondersteunt jeugdigen waar nodig als verbindende partner in de keten'. De jongere moet klaar zijn om een passende plek in de samenleving te krijgen'. Als het even niet lukt op school, onderzoeken we wat jongeren nodig hebben om hen weer perspectief te bieden, zodat zij een onafhankelijk bestaan kunnen leiden. Met name voor de consulenten kwetsbare jongeren zijn dit intensieve ondersteuningstrajecten. 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. 2022	31 dec. 2022
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		€ 189
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 2021 is de tweede uitvoeringsagenda opvang en beschermd wonen vastgesteld. Met deze uitvoeringsagenda zijn ook de voorbereidingen voor de doordecentralisatie van beschermd wonen per 1 januari 2023 gestart. In 2022 zal er een nieuwe inkoop plaatsvinden en wordt de samenwerking en verdeelsleutels tussen de Parkstadgemeenten herzien. Dit betekent ook dat de centrumregeling wordt aangepast naar een nieuwe gemeenschappelijke regeling voor beschermd wonen. Voor de Maatschappelijke Opvang werken we aan de transformatie van de opvanglocaties. Uitgangspunt is dat regionale voorzieningen ook regionaal bekostigd blijven. 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

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
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 2022 wordt verwacht dat de rijksmiddelen toereikend zijn.*

### (Financiële) Risico's

N.v.t.

## 6. GGD Zuid-Limburg – Maastricht

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 J. Schrijen
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: R. Dautzenberg (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. In 2022 wordt het gesprek gevoerd over de positionering en (door)ontwikkeling van de GGD Zuid-Limburg als organisatie. Dit ook naar aanleiding van de landelijke ontwikkelingen de afgelopen- en komende jaren.

## Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
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 *		€ 1.913
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 1.548	€ 1.548
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 29.222	€ 29.222
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

\* 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.

### (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 € 165.941 (stand per 31 dec. 2020).

Door deelnemende gemeenten is gekozen om geen weerstandsvermogen op te bouwen bij de GGD. Mogelijke verliesbijdragen worden naar rato inwoneraantal 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, zijn bij harmonisatie van deze afspraken binnen de Gemeenschappelijke Regeling GGD herverdelingseffecten per individuele gemeente ontstaan. Waar in 2021 sprake was van een historisch bepaalde begroting van de vier voormalige JGZ-organisaties samen, betref de programmabegroting JGZ 2022-2025 een geïntegreerde meerjarenbegroting. De uitgangspunten waarop deze begroting is gebaseerd zijn vastgelegd in de bestuurlijke opdracht vanuit de Stuurgroep JGZ (besluit 3 juli 2019) en in het document 'Jeugdgezondheidszorg in Zuid-Limburg: een belangrijke investering voor de toekomst' dat op 24 september 2020 door het Algemeen Bestuur is vastgesteld. De uitwerking ervan is beschreven in het document: 'Jeugdgezondheidszorg Zuid-Limburg, de toekomst start vandaag'

De GGD ZL geeft in de begroting en in de opgenomen consequenties van het meerjarenperspectief 2022-2025 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 J. Schrijen
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: T. Kohl (Facilitair Bedrijf) B. Schiffers (Ruimtelijke Ordening en Grondzaken) Financieel: M. Ubachs (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 ruimtetegeerelateerde (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. De gemeente Sittard-Geleen is in juni 2020 toegetreden.

Het Gegevenshuis ondersteunt de gemeente o.a. met de WOZ-mutatiedetectie.

### 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 nieuwe stappen gezet om de deelnemers in stelling te brengen om de slag naar data gestuurd 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.

### Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0	€ 0
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie *		€ 248
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 155	€ 115
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 217	€ 172
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 riolen.

### (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	6. Sociaal Domein
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 2022 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. Per 1 januari 2023 dienen alle onderdelen van het basispakket opnieuw te zijn verworven. 2022 zal in het teken staan van deze verwerving.

## Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

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

## Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
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		€ 7.052
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 en Landgraaf)

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 (GBBL) M. van Caldenberg (SP)
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: F. Zijlstra (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: R. Huntjens (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<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> 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

Tot 2019 was er een daling van de cliënt-aantallen te zien. In 2020 hebben de maatregelen rondom Covid-19 ertoe geleid dat dit jaar is afgesloten met een stijging van 5,6%. Ten tijde van het opmaken van de begroting zien wij de cijfers langzaam maar zeker weer dalen, mede door het herstel van de economie. Voor de komende jaren zullen we blijven inzetten op een daling.

In 2015 is de Participatiewet ingevoerd. Op grond van deze wet kregen gemeenten van het ministerie een gebundeld budget voor de uitvoering van meerdere uitkeringen op het gebied van Sociale Zaken, waaronder ook de bijstandsuitkering. Voor 2014 was nog sprake van een overschot van bijna 500 duizend euro en sinds 2015 kampt Landgraaf jaarlijks met een tekort op de gebundelde uitkering variërend tussen de 500 duizend en 1,1 miljoen. Tegen de hoogte van het bedrag van de gebundelde uitkering hebben wij dan ook consequent bezwaar en beroep aangetekend. Voor 2015 en 2016 heeft de rechter Landgraaf in het gelijk gesteld en is het ministerie met een nieuwe berekening gekomen. Vanaf 2020 is dit tekort inmiddels onvoldoende om in aanmerking te komen voor een Vangnetuitkering. Zoals gezegd blijven wij inzetten op een daling van het aantal bijstandsgerechtigden en daarmee ook op een nivellering van het tekort.

Per 1 januari 2022 zal voormalig gemeente Onderbanken geen onderdeel meer uitmaken van de gemeenschappelijke regeling. De uittreding van Beekdaelen zal gevolgen hebben voor de bedrijfsvoeringskosten. Een deel van deze kostenstijging wordt ondervangen door de uittreedsom die Beekdaelen hiervoor betaald. Ten behoeve van de dienstverlening aan cliënten en vanwege de naamsbekendheid zal er geen wijziging van de naam plaatsvinden. Ook in 2022 zal ISD BOL, ISD BOL blijven heten.

## Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het beleidskader voor de uitvoering van de participatiewet ligt in het meerjarenbeleidsplan. Voor 2022 – 2026 wordt een nieuw beleidsplan gemaakt, waarin we blijven inzetten op het maximaal participeren met als hoogste doel betaalde arbeid.

## Financieel

Omschrijving financiële informatie	1 jan.	31 dec.
	2022	2022
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		€ 20.688
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 0	€ 0
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 5.315	€ 5.926
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

## (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: R. Huntjens (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 (WSNP) 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.

In 2021 is de wijziging van de Wet gemeentelijks schuldhulpverlening ingegaan. 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.

### 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 schulddienstverlening 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 heeft in het teken gestaan van het uitwerken van de gevolgen van de wijziging van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening en de overige wetswijzigingen op dit gebied. Ook loopt er in 2021-2022 een pilot in het kader van schuldhulpverlening aan ondernemers.

### Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
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		€ 344
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 0	€ 0
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 11.273	€ 11.434
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

### (Financiële) Risico's

Vooralsnog worden geen (financiële) risico's onderkend.

## 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. 2022	31 dec. 2022
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		€ 1.240
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 588	€ 582
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 3.643	€ 3.616
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

### (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: verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor de missie en visie van Omnibuzz, plotselinge wijzigingen in vervoersvolume ten gevolge van externe ontwikkeling, economische kwetsbaarheid vervoersbedrijven, gebrek aan kennis omtrent nieuwe activiteiten, processen en/of projecten, onvoldoende kennis van systemen waardoor processen stagneren.

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 4,19% in Omnibuzz. Derhalve is een risico opgenomen voor een bedrag van circa € 54.805 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 J. Schrijen
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: C. Reijnders (Facilitair 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). De deelnemersraad heeft de manager van PIT de opdracht gegeven om met een advies te komen op welke wijze PIT toekomstbestendig gemaakt kan worden met het oog op de huidige opgaven en ontwikkelingen. Dit onderzoek is in augustus 2021 van start gegaan.

### Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

N.v.t.

## Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
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		€ 1.579
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 en type applicaties 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.

PIT en de geleverde diensten ontstaat regelmatig een discussie over wat een project is en hoe dit in de bestaande begroting is opgenomen. Op dit moment is daar een werkgroep mee aan de slag. De deelnemers zijn van mening dat de meeste projecten in de huidige dienstverlening vallen en changes zijn. Changes die in het verleden ook plaatsvonden zonder extra kosten. PIT ziet dit anders en ook steeds meer knellen. Vanuit deze discussie zal er een voorstel komen en via het DVO zal dat zeer waarschijnlijk resulteren in een begrotingswijziging/voorstel aan de deelnemersraad. Dat heeft gevolgen voor de begroting van 2022.

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 (circa 52%) 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 J. Schrijen
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 bij het college van burgemeester en wethouders blijven. Voor 2022 staat de nieuwe Omgevingswet en daaraan gelieerd de overgang van het bevoegd gezag (van provincie naar gemeente) van de bodemtaken op de rol.

#### Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

N.v.t.

## Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
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		€ 224
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 1.153	€ 1.499
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 2.856	€ 2.332
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 367

### (Financiële) Risico's

Vooralsnog worden geen (financiële) risico's onderkend.

## 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 (Ruimtelijke Ontwikkeling en Grondzaken) 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<sup>1</sup> 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 en 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 grond– en afvalstoffen te behartigen met in acht name van het door de overheid gevoerde afvalstoffenbeleid én uitgangspunten van de circulaire economie.

---

<sup>1</sup> Binnen de gemeente Beekdaalen is de voormalige deelgemeente Schinnen uitgezonderd.

## 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 verzamelen 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 2022-2026.

Nadruk komt 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 in de toekomst nog hoger komen te liggen. Concreet komt dit neer op maximaal 100 kg fijn én grof huishoudelijk restafval per inwoner. In de Landelijke VANG (Van Afval Naar Grondstof) doelstelling wordt voor 2025 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 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

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
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		€ 3.696
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 2.817	€ 2.960
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 40.711	€ 39.761
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

### (Financiële) Risico's

De variabele opbrengsten, 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. Binnen de Rd4 gemeenten is afgesproken om de variabele tarieven (diftar) zo uniform mogelijk te houden. De stijging van de kosten Rd4 wordt daarom verdisconteerd in het tarief van het vastrecht.

Een ander belangrijk financieel risico welk sinds de intrede 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, Tot slot is er het risico rondom PMD, voor deze 3 aspecten samen schatten we het risico in voor een bedrag van ca. € 100 duizend.

1. Ondanks het uitvoeringsbesluit zien we dat elk jaar achteraf aanpassingen zijn m.b.t. hoeveelheden en vergoedingen (1) met als gevolg terugbetalingen over de jaren 2015 t/m 2018. De verwachting is dat dit ook voor de jaren 2019 t/m 2021 het geval zal zijn. De hoogte van de te verwachte nabetalings is moeilijk in te schatten.
2. Bijkomend nadeel (2) is bovendien het juridisch geschil tussen Veolia (verwerker van PMD) en Afval Samenwerking Limburg over de factuur van Veolia over 2017.
3. Tot slot heeft er in 2019 bij Veolia brand gewoed waardoor het PMD-afval pas in 2020 verwerkt is, met een lagere kwaliteit en lagere prijzen als gevolg (3). Het is nog niet duidelijk welke financiële gevolgen dit heeft voor de gemeente.

## 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 J. Schrijen
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk en 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. De takendiscussie is inmiddels afgerond en de organisatie is middels een wijziging van de formatie én de begroting op orde gebracht.

### Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De komende jaren staan in het teken van het goed op poten zetten van de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de twee nieuwe bestuurscommissies SES (Sociaal Economische Structuurversterking) en Duurzaamheid.

### Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 0	€ 0
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 858
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 5.899	€ 6.264
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 38.223	€ 24.481
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 78

### (Financiële) Risico's

N.v.t.

## 16. Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Juridische rechtsvorm	Publiekrechtelijk, Gemeenschappelijke Regeling
Programma	1. Veiligheid
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur, Burgemeester J. Schrijen
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk: C. Blezer (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. Dit verloopt tot op dit moment naar tevredenheid.

### Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

De doelstellingen en acties van het meerjarenbeleidsplan 'Een solide basis voor de toekomst' worden uitgewerkt. De systematiek van indexering in deze GR waarbij gemeente achteraf worden verrekend voor afwijking tussen begrote en werkelijke kostenstijgingen is tegen het licht gehouden. De ongewenste effecten bij gemeenten zijn door aanpassing in deze systematiek verwijderd: er wordt niet meer met terugwerkende kracht afgerekend met gemeenten maar de hogere werkelijke index wordt wel betrokken bij de nieuwe basis voor de eerstvolgende begroting. Recent is uw raad geïnformeerd over de positieve besluitvorming in het AB van de Veiligheidsregio over de bestuursopdracht 'Verantwoorde Brandweezorg 2024-2030' waarmee de dialoog over de toekomst van de brandweezorg is gestart.

### Financieel

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
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*		€ 2.368
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 9.520	€ 8.379
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 34.360	€ 32.195
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 kostenverdeelssystematiek waarbij Landgraaf voordeelgemeente 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: R. Huntjens (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. In het ondernemersplan 2022 zal worden bekeken wat de organisatorische en financiële gevolgen zijn van de toekomstige uitstroom van de Sw-medewerkers en op welke manier de organisatie hierop kan anticiperen.

### 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

(x 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
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		€ 9.336
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 216	€ 1.199
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 12.684	€ 9.611
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 1.108

### (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.

Wat we bij de GR zien is een verbetering van het netto financieel resultaat, veroorzaakt door een beter subsidieresultaat. Waarbij dit betere subsidieresultaat deels tenietgedaan wordt door de huidige subsidiebedragen Cao-lonen is hier sprake van ene financieel risico. Het is immers vooraf niet duidelijk of in de subsidie per arbeidsjaar voldoende rekening gehouden wordt met de Cao-ontwikkelingen. Dit risico hebben beiden GR-en al voldoende in beeld, waarbij opgemerkt moet worden dat dit niet beïnvloedbaar is. Covid-19 heeft een negatief effect op de financiële resultaten van de GR, echter door de compensatie van het Rijk is dit effect ondervangen. Het is nog onzeker of het Rijk deze effecten blijft compenseren indien Covid-19 in 2022 nog zal voortduren.

## 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: R. Huntjens (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. 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. Ook voor 2022 zet het WSP in op maximale door- en uitstroom van Sw-medewerkers en het maximaliseren van uitstroomwinst door duurzame plaatsingen binnen de Participatiewet.

### Financieel

Omschrijving financiële informatie	1 jan.	31 dec.
	2022	2022
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		€ 1.096
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij	€ 1.508	€ 2.777
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 3.731	€ 1.748
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 2.777

(x 1.000)

### (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.

Wat we bij de GR zien is een verbetering van het netto financieel resultaat, veroorzaakt door een beter subsidieresultaat. Waarbij dit betere subsidieresultaat deels tenietgedaan wordt door de huidige subsidiebedragen Cao-lonen is hier sprake van een financieel risico. Het is immers vooraf niet duidelijk of in de subsidie per arbeidsjaar voldoende rekening gehouden wordt met de Cao-ontwikkelingen. Dit risico hebben beiden GR-en al voldoende in beeld, waarbij opgemerkt moet worden dat dit niet beïnvloedbaar is. Covid-19 heeft een negatief effect op de financiële resultaten van de GR, echter door de compensatie van het Rijk is dit effect ondervangen. Het is nog onzeker of het Rijk deze effecten blijft compenseren indien Covid-19 in 2022 nog zal voortduren.

## 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 & financieel: R. 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.
1. 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 2020 is in de AVA van 2021 aan de aandeelhouders voorgesteld, conform het kapitalisatie- en dividendbeleid, om 50% van de nettowinst uit te keren als dividend aan de aandeelhouders. Naar aanleiding van de Covid-19 crisis heeft de Europese Centrale Bank (ECB) de nationale banken aanbevolen om tot 30 september 2021 af te zien van dividenden of deze te beperken. Dividenden mogen onder strikte voorwaarden deels worden uitgekeerd. De dividenden worden wel in de jaarstukken meegenomen als te ontvangen bedragen.

## 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

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 103	€ 103
– structureel dividend *		€ 74
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij**	€ 4.887	€ 5.097
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij**	€144.802	€ 152.262
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 221

\* Het te ontvangen dividend is gebaseerd op de brief aandachtspunten begroting 2022 van de Provincie Limburg

\* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2020. Voor wat betreft het verwachte resultaat in 2022 is uitgegaan van het resultaat van de jaarrekening 2020

## (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	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen.
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk & financieel: R. Huntjens (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 batig resultaat van Bodemzorg Limburg BV over 2020 bedroeg 148 duizend euro 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. 2022	31 dec. 2022
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*	€ 5.600	€ 6.000
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 32.300	€ 32.000
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 500

### (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 2021 € 26,3 miljoen.

Deze middelen zijn enkele jaren geleden voor 70% belegd in vastrentende en 30% in aandelen. De rente op vastrentende waarde is bijzonder laag.

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.

Royal Haskoning DHV heeft een rekenmodel ontwikkeld waarin alle te maken kosten en risico's van de nazorg zijn vertaald naar de opbouw van een doelvermogen. Dit rekenmodel wordt landelijk gehanteerd en is als rekenmodel ook geaccepteerd door de Algemene Vergadering van Bodemzorg Limburg. In 2009 is besloten om in het rekenmodel een inflatiepercentage van 2% en een disconteringsvoet van 2,5% te hanteren. Dit resulteert in een rekenrente van 4,5%. Ook voor de jaarrekening van 2020 is deze rekenrente gehanteerd. Indien de komende jaren de beurswaarde van de aandelen niet stijgt bestaat er een risico dat het beoogde rendement van 4,5% niet wordt gehaald. Indien dit een structureel karakter krijgt zou de rekenrente moeten worden verlaagd en het doelvermogen van de voorziening moeten worden verhoogd. Een verlaging van de rekenrente van 4,5% naar 4% zou een verhoging betekenen van het doelvermogen met € 5,5 mln. Volgens dit model dient voor de 15 gesloten stortplaatsen per ultimo 2020 de voorziening € 26,3 mln. te bedragen. De nazorgvoorziening is voor een groot deel gerelateerd aan kosten voor het dagelijkse beheer en voor een klein deel aan incidentele kosten, zoals een niet voorziene sanering van verontreinigd grondwater of het herstel van niet goed functionerende voorzieningen. In de nazorgvoorziening is ervan uitgegaan dat een integrale vervanging van de bovenafdichting niet nodig is, maar volstaan kan worden met een partiële vervanging. In 2019 is door Arcadis een evaluatie uitgevoerd van de hoogte van deze incidentele kosten. Geconcludeerd is dat die kosten, in 2019 nog geraamd op € 8,2 mln., kunnen worden bijgesteld naar € 6,8 mln. De Algemene vergadering is in 2020 hiermee akkoord gegaan.

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 & financieel: R. 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	€ 4.116
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij**	€ 2.893	€ 3.223
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 108

\* *Het te ontvangen dividend is gebaseerd op de brief aandachtspunten begroting 2022 van de Provincie Limburg*

\*\* *Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2020. Voor wat betreft het verwachte resultaat in 2022 is uitgegaan van het resultaat van de jaarrekening 2020.*

### **(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 bouwtenoonstelling 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 toegekend. Het project Ikgroenhet heeft —na een succesvolle pilot in Landgraaf— een vervolg gekregen in de gemeenten Landgraaf, Heerlen en Kerkrade. De uitvoering is in 2021 weer opgepakt nadat een aantal plantdagen in 2020 vanwege Covid-19 waren uitgesteld. Het project dingt landelijk mee naar twee prijzen: de Gouden Zwaluw en de Steenbreektrofee. De slotmanifestatie op de Wilhelminaberg is verplaatst naar het voorjaar van 2022 in verband met de afronding van de werkzaamheden op de Wilhelminaberg. 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 zijn in 2021 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 tot medio 2021 en loopt door tot medio 2022. 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. 2022	31 dec. 2022
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 die ons ter beschikking staan.

### 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 J. Schrijen vertegenwoordigt de gemeente Landgraaf op de aandeelhoudersvergaderingen.
Ambtelijke contractmanagers	Beleidsinhoudelijk & financieel: R. 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 2020 heeft de NV Rd4 een positief resultaat gerealiseerd van € 242 duizend. De Covid-19 crisis gaat ook aan de NV Rd4 niet voorbij. Er wordt rekening gehouden met omzetzdaling en de hierbij te verwachten kostenontwikkeling. De inzameling van PMD-afval is de afgelopen jaren voortvarend verlopen. Elk jaar nam de hoeveelheid toe. Deze vormde de basis voor de uitbetalingen aan de gemeente. In 2018 is een nieuw uitvoeringsbesluit tot stand gekomen tussen de producenten (Afvalfonds) en de VNG. Hierin zijn afspraken gemaakt met betrekking tot de hoogte van de vermarkingsvergoeding, de verrekening van niet

verpakkingen en PET-tray's en de afrekening op basis van verkochte en niet meer gesorteerde hoeveelheden. In de begroting van de gemeente is bij programma 7 een risico opgenomen voor eventuele terugbetalingen met betrekking tot PMD verwerking.

#### 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. 2022	31 dec. 2022
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 17	€ 17
– structureel dividend		€ 24
– structurele bijdrage in exploitatie		€ 0
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 812	€ 884
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 4.020	€ 5.843
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 242

\* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2020. Voor wat betreft het verwachte resultaat in 2022 is uitgegaan van het resultaat van de jaarrekening 2020.

#### (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 twee afzonderlijke BV's – 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	<b>Beleidsinhoudelijk &amp; financieel:</b> R. 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:

#### 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**

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

### **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.

#### *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 2022 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.

### CSV Amsterdam BV

De verwachting is dat medio 2022 de vordering op 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. 2022	31 dec. 2022
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	€ 192	€ 0
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij	€ 25	€ 0
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar		€ 0

### 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 medio 2022).

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving financiële informatie	1 jan. 2022	31 dec. 2022
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*	€ 1.499	€ 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 verstrekte gegevens die wij van de verbonden partij hebben ontvangen medio 2021.

### **(Financiële) Risico's**

#### CSV Amsterdam BV

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

#### Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

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

## 7. 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	Beleidsinhoudelijk & financieel: R. 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. 2022	31 dec. 2022
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	€ 221.314
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 392.427	€ 393.759
Verwacht fin. resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar*		€ 6.008

\* Wij beschikken niet over een begrote balans. Uitgegaan wordt van de meest recente gegevens uit de jaarrekening 2020. Voor wat betreft het verwachte resultaat in 2022 is uitgegaan van het resultaat van de jaarrekening 2020.

### 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.

De leningenportefeuille van WML zal inde de komende vijf jaren moeten worden geherstructureerd in verband met gewijzigde wetgeving, waardoor men minder kan lenen via de BNG. Hiervoor is WML samen met deskundige partners een plan van aanpak aan het maken.



## 8. Woonwijzerwinkel Zuid-Limburg 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. Bouwers (Ruimtelijk Ontwikkeling en Grondzaken) Financieel: R. 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. 2022	31 dec. 2022
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.

## 9. 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. Goffin (Maatschappelijke Ontwikkeling) Financieel: R. 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. 2022	31 dec. 2022
Financieel belang van de gemeente in de verbonden partij		
– aandelenkapitaal	€ 10	€ 10
– structureel dividend		€ 0
– structurele bijdrage in exploitatie		€ nnb
Verwacht eigen vermogen van de verbonden partij*	€ 10	€ 10
Verwacht vreemd vermogen van de verbonden partij*	€ 0	€ 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 verstrekt bij de oprichting van de B.V.

## Financiële Risico's

N.v.t.

## 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 2022 zetten we de capaciteit voor 213A onderzoeken in voor twee onderwerpen:

1. Omdat de verplichte rechtmatigheidsverantwoording wordt doorgeschoven naar het verslagjaar 2022 blijven we de helft van onze 213A capaciteit inzetten voor het verdergaand inrichten van ons “in control” systeem dat met behulp van het systeem key2control wordt gefaciliteerd.
2. De andere helft van de 213A capaciteit zetten we in ten behoeve van een diepgaande analyse van de jaarrekeningen 2019–2020–2021 om vandaaruit mogelijke ombuigingsvoorstellen te genereren t.b.v. de begroting 2023.



## Bijlage 8 – Lijst van afkortingen

AFKORTING	VERKLARING
Ab	Algemeen Bestuur
ABW	Algemene Bijstandswet
ADV	Anti-Discriminatievoorziening
AmvB	Algemene Maatregel van bestuur
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AvA	Algemene vergadering van aandeelhouders
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBZ	Besluit Bijstandverlening zelfstandigen
BCF	BTW compensatiefonds
BCZ	Afdeling Bestuurlijke en Concern Zaken
Bibop	Wet Bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur
BGE	Basiskaart Geluid EmissieAf
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BLG	Bouwfonds Limburgse Gemeenten
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BO	Basis Onderwijs
BOA	Buitengewoon Opsporingsambtenaar
BOP	Buurtontmoetingsplek
BOS	Buurtontwikkeling Onderwijs en Sport
BOR	Afdeling Beheer Openbare Ruimte
BsGW	Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BUIG	Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan gemeenten
BVC	Boom Veiligheid Controles
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
CRvB	Centrale Raad voor Beroep
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer
DB	Dagelijks Bestuur
DHW	Drank en Horecawet
DHZ	Deltaplan Hoge Zandgronden
DigiD	Digitale identiteit
DPRA	Delta Plan Ruimtelijke Adaptatie
DSO	Digitaal Stelsel Omgevings Wet
ECB	Europese Centrale Bank
EMU	Economische en Monetaire Unie
ESF	Europees Sociaal Fonds
ESZL	Economische Samenwerking Zuid-Limburg
FB	Facilitair Bedrijf
FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
FTE	Fulltime-equivalent
GBA	Gemeentelijke Basisadministratie

AFKORTING	VERKLARING
GBRD	Gemeenschappelijke Basis- en Registratiedienst
GBT	Gezonde Basisschool van de Toekomst
GDU	Gebundelde Doeluitkering
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
GIDS	Gezond In De Stad
GIPS	Stichting Gehandicapten Informatie Project
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GROS	Grens Overschrijdende Samenwerking
HALT	Het Alternatief
GVVP	Gemeentelijk Verkeers- en Vervoer Plan
HHT	Huishoudelijke Hulp Toelage
HHV	Huishoudelijke Verzorging
IBA	Internationale Bau Ausstellung
ID-kaart	Identiteitskaart
IGJ	Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd
IHP	Integraal Huisvesting Plan
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 Waterprogramma
IVN	Instituut Voor Natuureducatie
IWP	Integraal Water Plan
JENS	Jong En Sterk
JGZ	Jeugd Gezondheidszorg
JIGG	Jongeren in Goede Gezondheid
JOGG	Jongeren Op Gezond Gewicht
JOP	Jeugd ontmoetingsplek
KBL	Krediet Bank Limburg
KCC	Afdeling Klant Contact Centrum
KIA	Kennis-, Informatie- en Adviescentrum
KOTA	KinderOpvang Toeslag Affaire
LEA	Lokale Educatieve Agenda
LED	Light Emitting Diode (Moderne Energiezuinige Verlichting)
LIOF	Limburgs Investerings- en OntwikkelingsFonds
Lumpsum	Lumpsum financiering (zak met geld te besteden aan geormerkt doel)
MFC	Multifunctioneel Centrum
MBO	Middelbaar Beroeps Onderwijs
MO	Afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling
MOB	Mens Ontwikkel Bedrijf
MOP	Meerjarenontwikkelingsprogramma/Meerjarenonderhoudsplan
NASB	Nationale Actie Sport en Bewegen
NME	Natuur en Milieu Educatie



AFKORTING	VERKLARING
NIBUD	Nationaal Instituut voor Budgetvoorlichting
NSL	Nationaal Samenwerkingsprogramma Lucht
NUP	Nationaal Uitvoeringsprogramma
OAB	Onderwijs Achterstanden Beleid
OBD	Onderwijsbegeleidingsdienst
OBO	Openbaar Basis Onderwijs
OO	Ontplofbare Oorlogsresten
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OZB	Onroerende Zaakbelasting
OZL	Oostelijk Zuid-Limburg
PALET	Parkstad Limburg Energie Transitie
PenC	Afdeling Planning & Control
PFAS	Poly- en perfluoralkylstoffen
PGB	Persoonsgebonden Budget
PMD	Plastic Metaal Drinkkartons
PIT	Parkstad IT
PSL	Parkstad Limburg
RCE	Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed
RD4	Reinigingsdienst
RES ZL	Regionale Energie Strategie Zuid Limburg
RVE	Register Externe Veiligheidsrisico's
RIEC	Regionaal Informatie en Expertise Centrum
RMC	Regionaal Meld en Coördinatiepunt
ROA	Regeling Opvang Asielzoekers
ROG	Afdeling Ruimtelijke Ontwikkeling en Grondzaken
RRGS	Register Risicosituaties Gevaarlijke Stoffen
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
Ruddo	Wet Regeling Uitzetting en Derivaten Decentrale Overheden
RVVP	Regionaal Verkeers- en Vervoersplan
SBL	Stichting Bosbeheer Landgraaf
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
SVREZL	Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg
Stado	Stads- en dorpsvernieuwing
SWM	Streekgewest Westelijke Mijnstreek
TenH	Afdeling Toezicht & Handhaving
VaVo	Voortgezet algemeen Vormend onderwijs
VAZOM	Vrije Academie Zuid Oostelijke Mijnstreek
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VRI	Verkeersregelinstallatie
VR0M	Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Milieu
VSV	Vroegtijdig Schoolverlaten
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie

AFKORTING	VERKLARING
VTV	Voorlopige Vergunning Tot Verblijf
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht
WBL	Waterschaps Bedrijf Limburg
WGR	Wet Gemeenschappelijke Regelingen
Wgs	Wet gemeentelijke schuldhulpverlening
WgW	Wijkgericht Werken
WKO	Wet Kinderopvang
WML	Waterleidings Maatschappij Limburg
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WOP	Wijkontwikkelingsplan
WOO	Wet Open Overheid
WOZ	Wet Onroerende Zaken
WOZL	Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg
WSP	Werkgever Service Punt
WSNP	Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening /Waarborgfonds Sociale Woningbouw
WTP	Water Taken Plan
WWB	Wet Werk en Bijstand
Z-L	Zuid-Limburg
ZZS	Zeer Zorgwekkende Stoffen

### *Colofon*

*Uitgave in opdracht van  
gemeente Landgraaf, verzorgd door:*

*Drukwerk: Repro*

*Lay-out: Documentbewerking*

*Oplage: 100 exemplaren*

*Gemeente Landgraaf*

*Sweelinckplein 1*

*Postbus 31000*

*6370 AA Landgraaf*

*Telefoon: 14 045*

*www.landgraaf.nl*