

**Programmaverantwoording en  
programmarekening deel I**

**2021**

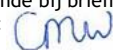
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



# Inhoud

## I. JAARVERSLAG

|      |                                          |     |
|------|------------------------------------------|-----|
| 1    | Inleiding                                | 3   |
| 2    | Terug- en vooruitblik                    | 7   |
| 3    | Rekeningsaldo 2021                       | 23  |
| 4    | Auditing en control                      | 33  |
| 5    | Financiële positie                       | 41  |
| 6    | Aanwending post onvoorzien               | 55  |
| 7    | Programma's                              | 59  |
| 7.1  | Bevolking en bestuur                     | 61  |
| 7.2  | Openbare orde en veiligheid              | 69  |
| 7.3  | Beheer openbare ruimte                   | 75  |
| 7.4  | Onderwijs                                | 101 |
| 7.5  | Cultuur en sport                         | 109 |
| 7.6  | Sociaal domein                           | 123 |
| 7.7  | Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 141 |
| 7.8  | Omgevingsrecht                           | 149 |
| 7.9  | Economische zaken en grondexploitaties   | 155 |
| 7.10 | Algemene dekkingsmiddelen                | 169 |
| 8    | Recapitulatie programma's                | 181 |
| 9    | Paragrafen                               | 185 |
| 9.1  | Inleiding paragrafen                     | 187 |
| 9.2  | Lokale heffingen                         | 191 |
| 9.3  | Weerstandsvermogen en risicobeheersing   | 197 |
| 9.4  | Onderhoud kapitaalgoederen               | 211 |
| 9.5  | Financiering                             | 215 |
| 9.6  | Bedrijfsvoering                          | 221 |
| 9.7  | Verbonden partijen                       | 227 |
| 9.8  | Grondbeleid                              | 259 |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 2 -

# 1. Inleiding

## Programmaverantwoording

# 2021

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 3 -

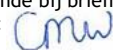
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 4 -

# 1. Inleiding

## Jaarverslag

Het verslag bestaat uit het jaarverslag en de jaarrekening. In het verslag wordt teruggekeken op de belangrijkste gebeurtenissen en ontwikkelingen in 2021. De jaarrekening gaat in op de financiële aspecten van de uitvoering van het beleid in 2021. In het verslag wordt per programma verantwoording afgelegd aan de hand van teksten uit de begroting. Daarna volgen de paragrafen met onder andere informatie over het weerstandsvermogen, de bedrijfsvoering en het grondbeleid.

## Rekeningsaldo

Het jaar 2021 sluit af met een positief rekeningsaldo van circa € 1.400.000. Na de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 was er een voorlopig positief rekeningsaldo van afgerond € 43.000 geraamd. Voor een toelichting op het saldo en de bestemming wordt verwezen naar hoofdstuk 3 van deze jaarrekening.

## Peildatum

De jaarrekening 2021 is samengesteld in de eerste maanden 2022, tussen januari en maart. Omdat de besluitvorming in de raad pas begin juli 2022 plaatsvindt, kan het vreemd overkomen dat bijvoorbeeld wordt gesproken over 'in het tweede kwartaal van 2022 wordt....' terwijl dit kwartaal bij de besluitvorming al is afgelopen.

1 april 2022 wordt als peildatum van de tekstbijdragen aangehouden.

## Toelichting belangrijkste verschillen

Bij de programma's zijn op hoofdlijnen de voornaamste verschillen toegelicht tussen de bedragen uit de kolom 'bijgestelde begroting 2021' en de kolom 'rekening 2021'.

Voor een toelichting op de verschillen tussen 'primitieve begroting 2021' en 'bijgestelde begroting 2021' wordt verwezen naar met name de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> bestuursrapportages 2021 en de overige begrotingswijzigingen die in de vergaderingen van de gemeenteraad in 2021 zijn vastgesteld.

## Vergelijkende indicatoren/kengetallen rekening 2020 en begroting 2021

Per product van deze rekening 2021 wordt in tabelvorm een overzicht gepresenteerd van indicatoren en kengetallen. In deze tabel worden ook vergelijkende cijfers opgenomen uit de rekening 2020 (kolom realisatie 2020) en de begroting 2021. In een aantal gevallen wijken deze vergelijkende cijfers af van de oorspronkelijke rekening 2020 en begroting 2021. Dit komt omdat nieuwe informatie heeft geleid tot een aanpassing van het betreffende cijfer.

**Echt, 31 mei 2022**

**College van burgemeester en wethouders van Echt-Susteren**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



**Deel I - 5 -**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 6 -



## 2. Terug- en vooruitblik

### Programmaverantwoording

# 2021

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 7 -

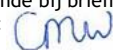
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 8 -

## Terug- en vooruitblik

### Algemeen

#### Crisis door coronavirus

Waar van toepassing wordt bij de diverse programma's in de hoofdstuk kort ingegaan op de gevolgen van de coronacrisis en –maatregelen op de verschillende beleidsterreinen.

### Programma 1: Bevolking en bestuur

#### eDiensten burgerzaken

In 2021 is de eerste eDienst burgerzaken live gegaan. Burgers kunnen hun verhuizing via een eDienst doorgeven. De eDiensten hebben functioneel gezien een groot aantal voordelen ten opzichte van de huidige oplossing (e-formulieren). Een van deze voordelen is het geautomatiseerd uitvoeren van een groot aantal processtappen waardoor primaire processen sneller en efficiënter afgehandeld kunnen worden. Dit betekent een vooruitgang op het gebied van online dienstverlening voor de burgers. Het vaststellen van identiteit (ID) en het voorkomen van ID- en adresfraude, worden kerntaken voor de medewerkers.

In 2022 worden de volgende eDiensten geïmplementeerd, te weten; uittreksel BRP, wijzigen geheimhouding persoonsgegevens, afschrift burgerlijke stand, doorgeven vermissing reisdocument, wijzigen aanschrijfname, aangifte overlijden en aangifte geboorte.

### Programma 2: Openbare orde en veiligheid

#### Integraal Veiligheidsplan 2019-2022

In 2018 heeft de gemeenteraad het Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2019-2022 vastgesteld. De komende periode, concreet eind 2022, moet een nieuw IVP 2023-2026 door de raad worden vastgesteld. In de voorbereiding wordt de raad in 2022 meegenomen bij het bepalen van de prioriteiten.

#### Hoogwater Maas 2021

In juli 2021 heeft er door de extreem hoge waterstanden in de Maas een Hoogwaterramp plaatsgevonden waarbij het Maasgebied in de gemeente Echt-Susteren ook betrokken is geweest. Snel na deze ramp hebben evaluaties plaatsgevonden met onder andere betrokken bestuurders, bewoners en alle betrokken ambtenaren. Uit de evaluaties zijn actiepunten gekomen. Deze actiepunten zijn in de tweede helft van 2021 verwerkt in onder andere een geactualiseerd gemeentelijk actieplan Hoogwater Maas.

### Programma 3: Beheer openbare ruimte

#### Openbaar groen

Eind 2019 is, na afloop van het groencontract per 1 april 2020, een Europese openbare aanbesteding gestart voor het onderhoud van openbaar groen in onze gemeente. Na de start op 1 april 2020 is de uitvoering van het contract het eerste half jaar niet goed verlopen. Met name door Corona ontstond een capaciteitsprobleem bij de opdrachtnemer zowel in menskracht als in materieel. Dat heeft geleid tot een veelheid aan klachten over de kwaliteit van het groenonderhoud. Betreffende aannemer heeft na ambtelijke aanzegging gezorgd voor een betere organisatiestructuur en opschaling waarna het onderhoud na september 2020 aan het vereiste niveau voldeed. In 2021 is deze situatie met enige pieken en dalen enigszins verbeterd maar heeft dit nochtans nog steeds onze nadrukkelijke aandacht. Het contract heeft een looptijd van vier jaren (tot 2024) met de mogelijkheid om twee keer twee jaar te verlengen. De doelstelling is dat de aannemer voor de resterende jaren binnen het contract voldoet aan de prestatieafspraken die zijn vastgelegd.

## Hondenbeleid

Eind 2021 heeft het college de nota “aanpak hondenpoepoverlast 2021 – 2025” vastgesteld. Deze aanpak richt zich op uitbreiding van voorzieningen zoals losloopgebieden, uitlaatplaatsen en uitlaatzones. Deze voorzieningen zijn in 2021 aangelegd. Daarnaast zijn in facilitaire zin dispensers aangebracht en extra afvalbakken ge- of herplaatst. Additioneel vindt 2022 beheerbudget wordt gevraagd. Eind 2022 vindt een evaluatiemoment plaats hoe de voorzieningen worden ervaren en/of nog bijstellingen in facilitaire zin of beheer nodig zijn vanaf 2022 de inzet plaats van machinale reinigingsmiddelen waarvoor aan uw raad binnen de begrotingscyclus.

## Duurzaamheid

In 2021 is weer een groot aantal stappen gezet om de doelstelling te bereiken om Echt-Susteren in 2040 energieneutraal te krijgen. Daarvoor is uitvoering gegeven aan de energievisie Echt-Susteren en het uitvoeringsprogramma 2018-2022.

### Energievisie

Deze energievisie wordt in 2022 herijkt en in 2022 wordt een nieuw uitvoeringsprogramma 2022-2026 opgesteld.

### Regionale energiestrategie (RES)

De gemeente Echt-Susteren heeft op 15 juni 2021 ingestemd met de ambities uit de RES. Belangrijke ambitie zijn het realiseren van 1,2 Terra wattuur aan duurzame energieopwekking voor 2030, 25% CO<sub>2</sub> besparen door energiebesparing en kleinschalige opwek, 100% duurzame warmte in 2050 en minimaal 50% lokaal eigendom. In de komende jaren wordt gewerkt aan de uitvoering van de RES 1.0 en de voorbereiding van de RES 2.0.

### Transitievisie Warmte

In 2021 is de Transitievisie Warmte opgesteld (potentie studie naar aardgasvrij) en op 15 december 2021 behandeld in de raad. In de visie is de ambitie opgenomen om 20% CO<sub>2</sub> te reduceren in 2030 (ten opzichte van 2021) door eerst de warmtevraag te reduceren, dan te verduurzamen en vervolgens te elektrificeren. In 2022 zal de Transitievisie worden uitgewerkt tot een concreet uitvoeringsprogramma. Tevens zal invulling gegeven worden aan de klantreis. Denk aan invulling energieloket, energiecoaches, ontzorgingsproject enzovoorts.

### Zonneparken

In 2021 is de pilot voor 5 zonneparken vanuit de markt verder opgepakt. Met alle partijen zijn anterieure exploitatieovereenkomsten ondertekend, zijn de bestemmingsplannen vastgesteld en zijn de omgevingsvergunningen verleend. 3 omgevingsvergunningen zijn onherroepelijk, tegen 2 omgevingsvergunningen lopen beroepszaken.

In 2022 zal verder uitvoering gegeven worden aan (financiële) participatie en beoogde start realisatie van 1 of meer zonneparken.

### Windpark

In 2021 zijn voorbereidende onderzoeken opgestart en wordt gemeentebreed bekeken welke mogelijkheden er zijn voor de ontwikkeling van een windpark door de gemeente in de rol van investeerder en ontwikkelaar. Het ontwikkelproces zal de komende jaren worden vervolgd. Begin 2022 wordt gestart met een plan MER om mogelijke locaties te onderzoeken.

### Elektriciteitsneutraal Leisurpark In de Bandert

Voor dit gebied zijn plannen uitgewerkt om het energieverbruik te beperken en energie duurzaam op te wekken. Realisatie van deze plannen vindt grotendeels in 2022 plaats.

### Bedrijventerreinen

De komende jaren wil de gemeente het verduurzamen van bedrijventerreinen een extra impuls geven.

Communicatie en bewustwording van de energietransitie voor inwoners, bedrijven, stakeholders loopt als een rode draad door alle processen en projecten. De komende jaren wordt dit voortgezet, waarbij met name wordt ingezet op het begeleiden van de 'klantreis': de stappen die onze inwoners en bedrijven moeten zetten om hun woning en ondernemingen te verduurzamen.

## **Programma 4: Onderwijs**

### **Onderwijshuisvesting**

In 2020 is samen met de schoolbesturen een Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) opgesteld die inzicht geeft in de toekomstige ontwikkelingen op het terrein van de onderwijshuisvesting. Daarbij is onder meer gekeken naar de demografische- en onderwijskundige ontwikkelingen, de huidige bouwkundige staat van de schoolgebouwen en de ontwikkelingen op dit gebied (denk aan de verduurzaming).

#### *Connect College*

Naar aanleiding van het IHP is voor de renovatie van de locatie van het Connect College aan de Populierlaan door de gemeenteraad op 16 december 2020 een subsidieregeling vastgesteld en een krediet gevoteerd van € 2.264.500. Met de renovatie zou in de loop van 2021 gestart worden. Bij de uitwerking van het renovatieplan constateerde het schoolbestuur echter dat het gebouw niet zo goed was geïsoleerd dan aanvankelijk was aangenomen. Het onverkort uitvoeren van de renovatieplannen zou kunnen leiden tot een desinvestering, wanneer nadien verduurzamingsmaatregelen getroffen zouden moeten worden. Het schoolbestuur heeft voor de verduurzaming van het gebouw een aangepast plan ingediend waarover in 2022 een besluit genomen kan worden.

#### *Taalschool De Driepas*

Omdat de bestuursovereenkomst met COA (Centraal Orgaan Opvang Asielzoekers), aangaande het Asielzoekers centrum (AZC), met ingang van 1 januari 2021 met 10 jaar is verlengd, is samen met het schoolbestuur, basisschool De Driepas en Buurthuis St. Joost een onderzoek gestart naar de mogelijkheden om de leerlingen van het asielzoekerscentrum c.q. de Taalschool onder te brengen in het schoolgebouw aan de Mispelstraat, daar waar mogelijk in samenwerking met het buurthuis. Dit houdt verband met de slechte bouwkundige staat van het huidige houten gebouw van de Taalschool dat gelegen is op het terrein van het AZC. In 2022 moet duidelijk worden of dit haalbaar is en zo ja welke bouwkundige maatregelen nodig zijn. Voor de huisvesting van de leerlingen van het AZC heeft de gemeente een zogenaamde OHBA-vergoeding (Regeling onderwijshuisvestingsbudgetten asielzoekers), ontvangen van ruim € 549.000.

#### *Andere huisvestingsplannen*

Voor de andere in het IHP genoemde plannen is jaarlijks € 1 miljoen op het meerjareninvesteringsplan (MIP) beschikbaar. Het opstellen van een IHP is niet verplicht en heeft geen juridische status. De in het IHP opgenomen (toekomst)plannen kunnen niet door het schoolbestuur worden afgedwongen. Er is echter een wijziging van de onderwijswetten in voorbereiding waarbij het IHP wel een juridische status gaat krijgen. Dit houdt in dat er voldoende financiële middelen in de meerjarenbegroting (4 jaar) worden opgenomen om te voorzien in de in het IHP voor deze periode opgenomen plannen. Daarnaast zal er ook duidelijkheid komen over de bekostiging van renovatie van schoolgebouwen, als een volwaardig alternatief voor nieuwbouw. De wetswijziging is voorzien voor 2023.

Er ligt een voorgenomen besluit van het schoolbestuur van de basisscholen Patricius en Op de Sleek om beide scholen per 1 augustus 2022 te fuseren. Het schoolbestuur heeft aangegeven met de gemeente in overleg te willen gaan over de toekomstige huisvesting van deze fusieschool (zie verder bij 'Voorgenomen fusie basisscholen Patricius/Op de Sleek').

### **Compensatie eigen bijdrage ouders Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE-peuteropvang), i.v.m. corona**

Op meerdere locaties van kinderopvang, verspreid over de gemeente, hebben peuters (2/3-jarigen) 2 dagdelen per week (tenminste 6 uur) deelgenomen aan het door gemeente gesubsidieerde VVE-peuterprogramma. Peuters met een door de GGD/JGZ geïndiceerde taal- en ontwikkelingsachterstand

kregen een aanbod van 16 uur per week. Voor de perioden dat peuteropvang vanwege corona niet mogelijk was is aan de ouders de betaalde eigen bijdrage vergoed. Deze kosten zijn door het rijk gecompenseerd middels een decentralisatie uitkering in het gemeentefonds.

### **Voorgenomen fusie basisscholen Patricius/Op de Sleek**

Stichting Wijzers in onderwijs, het schoolbestuur van de basisscholen Patricius (Pey) en Op de Sleek (Slek), heeft het voornemen beide scholen per 1 augustus 2022 te fuseren. De voorgenomen fusie houdt verband met het lage leerlingenaantal van basisschool Op de Sleek, die per 1 oktober 2021 onder de zogenaamde opheffingsnorm van 61 leerlingen terecht is gekomen. Het schoolbestuur dient ingevolge de wet- en regelgeving een zogenaamde Fusie Effectrapportage (FER) op te stellen. Onderdeel van deze FER is een advies van de gemeente over de voorgenomen fusie. Dit advies betreft slechts een marginale toets. De gemeente heeft een bescheiden rol bij de fusie van scholen. Het primaat bij het nemen van een fusiebesluit ligt bij het schoolbestuur, met instemming van de ouder- en personeelsgeleding van de medezeggenschapsraad van beide scholen. Het schoolbestuur heeft aangegeven op termijn de leerlingen onder te willen brengen in één schoolgebouw en hierover in overleg te willen treden met het gemeentebestuur. Vooralsnog zullen bij een fusie beide schoolgebouwen nog nodig zijn om de leerlingen te huisvesten. Het schoolgebouw van basisschool Patricius is niet groot genoeg om al de leerlingen van de gefuseerde school onder te brengen.

### **Programma 5: Cultuur en sport**

#### **Corona**

Om duidelijkheid te krijgen over de impact van corona, zijn door de verenigingsondersteuner van Stichting Menswel in samenwerking met de gemeente in januari van 2021 een vijftal bijeenkomsten georganiseerd voor de aanbieders van sport en cultuur. Tijdens deze bijeenkomst is met de deelnemers gesproken over de navolgende vragen:

- Waar worden de aanbieders van sport en cultuur mee geconfronteerd?
- Wat wordt er gedaan voor de leden?
- Waar hebben de verenigingen en aanbieders behoefte aan?

De uitkomsten van deze sessies zijn mede reden geweest om bij besluit van 13 april 2021 lokale steunmaatregelen door middel van een tijdelijke subsidieregeling (Subsidieregeling Lokale Steunmaatregelen Corona 2020 en 2021 voor het Maatschappelijk Domein) in te voeren. Vooral met als doel om de verenigingen en organisaties financieel te laten overleven en daardoor de lokale infrastructuur voor het sociaal domein in Echt-Susteren in stand te houden. De van het Rijk ontvangen compensatiemiddelen zijn hiervoor volledig ingezet. Tevens is géén gebruik gemaakt van de bevoegdheid op grond van de Algemene wet bestuursrecht om de subsidie 2020 voor vrijwilligersorganisaties lager vast te stellen.

Het is inmiddels duidelijk dat de impact van corona op ons verenigingsleven groot is. Met name culturele en binnensportorganisaties zijn/worden geconfronteerd met ledenverlies, inkomstenverlies, afhaken vrijwilligers etc. Bij het Sportplatform staan de gevolgen van corona prominent op de agenda. Vanuit het Huis voor de Kunsten zijn digitale bijeenkomsten georganiseerd om de situatie van culturele organisaties in de regio's in beeld te brengen.

#### **Cultuur**

- Met ingang van september 2021 neemt de gemeente Echt-Susteren deel aan de Cultuurregio Limburg-Noord. De regio heeft zich met succes sterk gemaakt voor een herverdeling van de provinciale subsidiegelden voor cultuur. Majeure Initiatieven en projecten uit de regio Noord- en Midden-Limburg zijn door de provincie alsnog gehonoreerd. Via de regio zijn daarnaast kleinschaligere projecten (bv popmuziek) in aanmerking gebracht voor bijdragen van de provincie.
- Door corona hebben grote evenementen en festiviteiten geen doorgang kunnen vinden. Een aantal evenementen (w.o. Heiligdomsvaart Susteren en Passieverhaal Nieuwstadt) zijn verplaatst naar 2022.
- Kunst in de openbare ruimte is door de Klankbordgroep Cultuur Echt-Susteren in samenwerking met de plaatselijke heemkundeverenigingen en de gemeente geïnventariseerd. Bedoeling is om

VOOR WAARMERKINGSDOELEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



deze inventarisatie onder de aandacht te brengen van het publiek door publicatie hiervan op de website van het Smalste Stukje en kunstwerken te voorzien van een informatiebordje.

- Er zijn plannen ontwikkeld om de Beeldentuin meer en beter onder de aandacht te brengen van het publiek. Zo is een informatiebordje geplaatst bij de kunstwerken en een centraal informatiepaneel geplaatst. Voor de groenvoorziening in en rond het park wordt een groenstructuurplan ontwikkeld. Tevens is een subsidie aan de Stichting Beeldentuin Suëstra verleend voor het ontwerpen, maken en plaatsen van een kunstwerk, gerelateerd aan de Heiligdomsvaart Susteren.
- Eind 2021 is een eerste aanzet geleverd om samen met plaatselijke cultuurhistorische organisatie te komen tot een betere positionering van cultuurhistorie binnen de gemeentelijke organisatie en het gemeentelijk (planologisch) beleid. Afsproken is om komende jaren over actuele vraagstukken periodiek afstemming te houden. De gemeente neemt regelmatig deel aan het beleidsoverleg cultuurhistorie van de regio Midden-Limburg.

## Sport

- Vanwege corona kon de Sportvisie 2020 gemeente Echt-Susteren geen herijking krijgen. Een actualisatie van de beleidsspeerpunten sport voor de komende jaren zal uiteraard mede afhankelijk zijn van onder meer duidelijkheid over de gevolgen van de pandemie voor de sportbeoefening in Echt-Susteren.
- Het kunnen beschikken over betrouwbare, representatieve indicatoren is en blijft een belangrijk gegeven voor het meetbaar en inzichtelijk maken van doelstellingen en effecten van het gemeentelijk sportbeleid. Door monitoring kan het beleid waar nodig worden bijgesteld. Het Huis voor de Sport Limburg is gevraagd om de gemeenten regiobreed van hanteerbare cijfers te voorzien.
- In 2021 is uitvoering gegeven aan het Lokaal Sportakkoord 2020-2022. De regie op deze uitwerking lag bij het Sportplatform Echt-Susteren, waaraan de gemeente actief heeft deelgenomen. De focus lag hierbij op twee actiepunten, te weten het voorbereiden en lanceren van een interactieve website sport en de oprichting van een (bouw en onderhoud van sportaccommodaties) bosa-coöperatie. Deze coöperatie krijgt tot doel om met name kleinere sportverenigingen in Echt-Susteren behulpzaam te zijn bij het aanvragen van subsidies in het kader van de Rijkssubsidieregeling "Stimulering bouw en onderhoud van sportaccommodaties".
- In september 2021 is gestart met het project Healthy LIFE. Dit project is een gecombineerde leefstijlinterventie voor volwassenen vanaf 18 jaar. Doel is het bevorderen van een actieve leefstijl en gezond voedingspatroon. Het programma richt zich op zowel eten als op bewegen. De beweegcomponent wordt verzorgd door Stichting Menswel Sport.
- Een tweetal tennisclubs heeft de gemeente benaderd met de vraag om medewerking te verlenen aan de aanleg van padelbanen. Cijfers tonen aan dat padel een explosief groeiende sport is. Op verzoek van de gemeenteraad wordt een onderzoek ingesteld naar de behoefte aan padelbanen en de ruimtelijke/financiële mogelijkheden voor eventuele aanleg van deze banen.

## Programma 6: Sociaal domein

### Jeugd

Sinds de decentralisatie van 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de uitvoering van de jeugdhulp (Jeugdwet). Met deze taken zijn ook Rijksmiddelen aan de gemeenten toebedeeld. Omdat het idee achter de decentralisatie was dat de zorg dichter bij de jeugdige georganiseerd zou worden en dus efficiënter en effectiever opgezet kon worden heeft er een korting plaatsgevonden op de middelen die aan de gemeenten zijn toebedeeld. In de eerste jaren daarna is de jeugdhulp binnen onze gemeente bekostigd binnen het door het Rijk beschikbaar gestelde budgettaire middelen voor jeugdhulp. In 2018 is er binnen onze gemeente voor het eerst een tekort op de jeugdhulpmiddelen vanuit het Rijk (met andere woorden: meer kosten voor jeugdhulp dan beschikbare middelen). In 2019 en 2020 is dit tekort, ondanks alle inspanningen, helaas opgelopen. Dit is echter landelijk voor bijna alle gemeenten een groot probleem. Hiernaar is uitgebreid onderzoek gedaan. Uit onderzoek door Andersson Elffers Felix (AEF-rapport) blijkt dat er landelijk structureel een tekort tussen de € 1,6 en € 1,8 miljard is. Om gemeenten te compenseren voor de tekorten zijn er in 2019, 2020 en 2021 extra middelen toegevoegd aan de algemene uitkering.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 13 -



Ook in 2021 is een groot aantal acties uitgezet of gecontinueerd om de tekorten in de jeugdhulp aan te pakken en om jeugdhulp efficiënter in te zetten. Kwaliteit en goede zorg is daarbij ook uitgangspunt. In 2020 is een wereldwijde pandemie gekomen (Corona/COVID-19). Dit heeft op sommige trajecten tot vertraging geleid.

Er is ingezet op:

- Het uitbreiden van de pilot Praktijkondersteuner Huisarts (POH)-jeugd bij diverse huisartsen.
- Met alle verwijzers (Gecertificeerde Instellingen (GI's), Centrum Jeugd en Gezin (CJG), GGD, huisartsen) is en wordt gesproken over de kostenstijging, de achtergrond daarvan om bewustwording te creëren en hun verwijsgedrag en de gevolgen daarvan inzichtelijk te maken.
- Voorzetting van het verbetertraject m.b.t. het CJG uitgevoerd om te komen tot kostenbesparing en kwaliteitsverbetering.
- Starten van de pilot 18-/18+
- Pilot intensieve individuele begeleidingstrajecten (Group XL) is wegens succes voortgezet.
- Pilot Nu Niet Zwanger
- Ontwikkelen Regiovisie Jeugd & Gezin (voorsorteren op wijziging Jeugdwet en Norm voor Opdrachtgeverschap)
- Traject Doorontwikkeling Sociaal Domein.
- Wijziging Woonplaatsbeginsel
- Doorontwikkelingen Wonen en Behandeling met Verblijf
- Traject kostenreductie met aanbieders
- Opzetten van Integrale Crisishulp Jeugd
- Aanpassing Nadere regels Jeugdhulp

Wederom stond geheel 2021 in het teken van grip krijgen op de jeugdhulpkosten en stond waar mogelijk besparen van kosten boven aan de agenda. Daarnaast zijn er verplichtingen aan de gemeente opgelegd in het kader van (boven) regionale samenwerking.

In 2022 zal ingezet worden op:

- Verder ontwikkelen Regiovisie Jeugd & Gezin
- Traject Norm voor opdrachtgeverschap
- De aankomende wijziging van de Jeugdwet
- Doorontwikkeling Expertteam
- Doorontwikkelingen Wonen en Behandeling met Verblijf
- Uitbreiding POH-jeugd naar alle huisartspraktijken
- Ontwikkeling JongerenInformatiePunt
- Traject Doorontwikkeling Sociaal Domein.
- Traject Doorontwikkeling Toegang Jeugd
- Blijven inzetten op verbinding met verwijzers
- Voorzetting van het verbetertraject m.b.t. het CJG uitgevoerd om te komen tot kostenbesparing en kwaliteitsverbetering.
- Ontwikkeling Knooppuntoverleg 0-4 jaar
- Aanpak Preventieve Dyslexie en spraak/taalproblematiek ontwikkelen
- Inzet Jongerenwerk i.s.m. Group XL en CJG in basisscholen
- Stimuleringsprogramma Kansrijke Start
- Inzet project Steunouders
- Humanitas; begeleide omgangsregeling bij (v)echtscheiding
- Onderzoek toezicht kwaliteit en rechtmatigheid
- Voortzetten van de pilot 18-/18+



### **Wet Maatschappelijke Opvang (Wmo)**

In 2021 heeft er een regionale aanbesteding wmo-hulp bij het huishouden plaatsgevonden. Daarnaast heeft er ook een regionale aanbesteding wmo-hulpmiddelen plaatsgevonden. December 2021 heeft de raad de wijzigingsverordening maatschappelijke ondersteuning vastgesteld. Hierin zijn technische wijzigingen doorgevoerd rondom onder andere de nieuwe taken met betrekking tot maatschappelijke opvang en beschermd wonen.

In 2022 gaat er een bovenregionale aanbesteding trapliften plaatsvinden samen met 20 andere gemeenten.

Mogelijk dat er in 2022 rondom het landelijke abonnementstarief wijzigingen doorgevoerd gaan worden waardoor er wellicht weer een inkomensafhankelijke eigen bijdrage gaat komen. Dit draagt bij aan het terugdringen van tekorten in het sociaal domein.

### **Doordecentralisatie maatschappelijke opvang en beschermd wonen / regionale samenwerking inwoners met complexe problematiek**

De regio Noord- en Midden-Limburg hebben een regionale samenwerking vorm gegeven voor de taken maatschappelijke opvang en beschermd wonen. Het budget wat voorheen de centrumgemeente kreeg ten behoeve van de uitvoering van maatschappelijke opvang en beschermd wonen is per 1 januari 2022 verdeeld over alle 14 regiomeenten. De toegang maatschappelijke opvang en beschermd wonen is belegd bij alle lokale gemeenten. De regionale samenwerking is geborgd middels een samenwerkingsovereenkomst en de samenwerking wordt uitgevoerd binnen de modulaire gemeenschappelijke regeling Noord-Limburg (MGR NL). De inkoop van zorg wordt regionaal gedaan door de MGR alsmede de monitoring op volume, middelen en het opstellen van de jaarbegroting. Alle gemeenten hebben zitting in de MGR en hebben stemrecht.

De gemeente Echt-Susteren heeft met ingang van 1 januari 2022 de taak om de toegang beschermd wonen (BW) en maatschappelijke opvang (MO) uit te voeren. De MER gemeenten hebben een samenwerking op het vlak van toegang Wmo. De toegang voor MO en BW is daarom belegd bij het servicecentrum MER.

De toegang beschermd wonen is sinds 1 oktober 2021 operationeel, alle gemeenten in de regio Noord- en Midden-Limburg hebben de toegang lokaal belegd. De toegang maatschappelijke opvang zal per 1 april 2022 operationeel zijn binnen de gemeenten. De gemeenten in Noord- en Midden-Limburg hebben allen een budget gekregen om de toegang MO en BW te faciliteren en de uitvoering vorm te geven. Dit budget is gebaseerd op aantal cliënten 2021 MO en BW per gemeente. Daarnaast worden ook de zorgkosten intensieve begeleiding vergoed vanuit een bijdrage aan elke gemeente. Dit om een beschermd wonen opname te voorkomen.

Visie in de doordecentralisatie en de regionale samenwerking is dat lokale gemeenten maximale inspanningen doen om het basisvoorzieningen niveau zodanig op peil te hebben dat er voorkomen wordt dat er maatschappelijke opvang en beschermd wonen nodig is. De gemeente Echt-Susteren heeft samen met Maasgouw en Roerdalen een onderzoek uitgevoerd naar de mogelijkheden voor versterking van de basisvoorzieningen. In 2022 zal een uitvoeringsplan worden vormgegeven om te komen tot verdere doorwikkeling van de basisvoorzieningen, dit in samenhang met de algehele doorontwikkeling sociaal domein Echt-Susteren. Elke gemeente heeft vanuit de regionale samenwerking een jaarlijks budget gekregen om de basisvoorzieningen te versterken.

### **Participatie**

#### **Arbeidsmarktbeleid: Uitvoering en monitoring Post corona aanpak/Perspectief op Werk**

In 2022 loopt de uitvoering door van Post Corona Aanpak/Perspectief op Werk. Er wordt uitvoering gegeven aan het project 'Perspectief op Werk' met als doel de personeelsvraag van werkgevers om te buigen naar een vraag die we met de doelgroep van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt kunnen invullen. Ook blijven we het plan voor de veranderde Arbeidsmarkt 'Post Corona aanpak Arbeidsmarkt Midden Limburg' uitvoeren. Dit plan borduurt deels voort op het bestaande actieplan Perspectief op Werk en nieuwe onderdelen die zijn toegevoegd vanwege de veranderingen op de

arbeidsmarkt. Daarbij ontwikkelen we nieuwe activiteiten die zich richten op de krapte op de arbeidsmarkt, hetgeen waar de POW-gelden in eerste instantie voor waren bedoeld.

### **Taskforce Economie, onderwijs en arbeidsmarkt**

In het kader van de integrale aanpak op het vlak van economie, onderwijs en arbeidsmarkt is de Taskforce Corona Midden-Limburg ingesteld. In de taskforce participeren naast de gemeenten, de werkgevers- en werknemersorganisaties, het UWV en onderwijsinstellingen. De taskforce heeft zich ten doel gesteld:

- Regie voeren op de verschillende structuren rondom arbeidsmarkt, economie en onderwijs om te komen tot een afgestemd en gezamenlijk pakket aan maatregelen en 1 aanpak voor de Arbeidsmarktregio;
- Impact analyse en monitoring vormgeven vanuit een integrale blik en bundeling van informatie. Informatie, analyse en scenario's vormen input voor de aanpak en aanvullende maatregelen;
- Aanvullende maatregelen en initiatieven op gang brengen en coördineren rondom economische structuurversterking en versterken van een krachtige arbeidsmarkt.

### **Armoede/minimabeleid**

Het Armoedebelief wordt steeds verder uitgerold. Belangrijk speerpunt blijft de doorontwikkeling van vroegsignalering van schulden. Er loopt een evaluatie waaruit verbeterpunten voortvloeien, waar vervolgens mee aan de slag wordt gegaan. Sinds november 2020 loopt dit project. Daarnaast worden de aangeboden voorzieningen ('het kindpakket') voor kinderen welke opgroeien in armoede, doorontwikkeld. Hierin blijkt het bereiken van de doelgroep (mensen welke leven in (verborgen) armoede) een cruciaal aspect. Ondersteunend aan het Armoedebeliefsplan zijn het inmiddels vastgestelde Uitvoeringsplan Volwasseneducatie/Laaggeletterdheid (VE/LGH) en het Uitvoeringsplan Schuldhelpverlening (SHV).

Belangrijkste speerpunten zijn bij VE/LGH:

1. Gemeenten geven zelf het goede voorbeeld
2. Versterken van het Taalnetwerk
3. Bestrijden van laaggeletterdheid
4. Voorkomen van laaggeletterdheid

Belangrijkste speerpunten bij SHV:

1. We voorkomen schulden
2. We communiceren duidelijk over onze aanpak
3. We kijken verder dan schulden alleen
4. We werken samen
5. We werken aan een duurzame oplossing voor schulden

### **Allochtonenwerk**

Ook in 2021 werd het begeleiden, ondersteunen en huisvesten van statushouders ernstig bemoeilijkt door het Corona virus. Al naar gelang de regelgeving vanuit de RIVM is ook dit jaar getracht de ondersteuning steeds opnieuw op te nemen. Op afstand, digitaal en in kleine groepen. De voortgang is daardoor opnieuw minder geweest. Inburgering is uitgesteld, de taakstelling is niet helemaal gerealiseerd

en de bemiddeling naar werk is minder dan verwacht.

Ondanks alle moeilijkheden is een groot deel van de eerder opgelopen achterstanden bij het huisvesten, zowel als bij het inburgeren en bij het bemiddelen naar werk wel ingelopen.

De invoering van de inburgeringswet per 1 juli 2021 is opnieuw uitgesteld en wel naar 1 januari 2022. De voorbereiding op de invoering van de nieuwe Wet is verder opgepakt. Het pilot project statushouders is in dat kader geëvalueerd. De bevindingen zijn verwerkt en hebben geleid tot een voorstel voor de invulling van de aanpak vanaf 2022. Daarbij is voor de uitvoering aansluiting gezocht bij de MER afdeling Sociaal Domein. Afspraken hierover zijn verwerkt in het Uitvoeringsplan (UP) 2022.

De noodzakelijke aanbesteding van de leerroutes is uitgevoerd in 2021 maar heeft niet tot resultaat geleid. Een inhaaloperatie is gestart en moet ervoor zorgen dat per 1 maart 2022 op de B1 route en de Z-route een aanbod kan worden gedaan. De onderwijsroute heeft als gevolg van problemen met de landelijke regelgeving verdere vertraging opgelopen, als gevolg waarvan we niet in staat zullen zijn op 1 maart een aanbod te realiseren. Er wordt gewerkt aan een overbruggingsregeling in samenwerking met de regio Midden-Limburg.

## **Programma 7: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting**

### **Ruimtelijke ordening**

In 2021 is een groot aantal projecten (onder andere 16 bestemmingsplannen en 332 principebesluiten) geïnitieerd, die beleidsmatig en procedureel gefaciliteerd zijn. Naar verwachting zal deze trend ook in 2022 doorzetten, mede aangejaagd door de verwachte inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2023.

Met de naderende inwerkingtreding van de Omgevingswet zal ook de voorbereiding hierop in 2022 steeds concretere vormen aannemen, bijvoorbeeld door opleidingen, het aanpassen van verordeningen, het opstellen van handboeken en de aanschaf en inrichting van en het oefenen met benodigde software. Daarbij wordt zoveel mogelijk de samenwerking in MER-verband en in de regio gezocht.

### **Volkshuisvesting**

In het derde kwartaal van 2021 is door de zeven samenwerkende gemeenten gestart met de actualisatie van de Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2018 tot en met 2021. In deze Structuurvisie is bepaald dat gemeenten medewerking kunnen verlenen aan nieuwe plannen waarvoor in kwalitatieve zin een tekort bestaat. Uiteraard heeft dit gevolgen voor de totale planvoorraad en de gewenste reductie daarvan. Om die reden is vastgelegd dat het aantal nieuwe plannen dat binnen de planperiode wordt toegevoegd, ook extra (binnen de planperiode) moet worden geschrapt.

Gedurende de looptijd van de Structuurvisie Wonen 2018 zijn de omstandigheden op de woningmarkt veranderd, met als gevolg dat gemeenten de aandacht hebben gelegd op het versnellen van (nieuwe) planontwikkelingen en bouwrealisaties van kwalitatief passende woningen. In het kader van de Limburgse Agenda Wonen 2020-2023 is provinciaal de focus gelegd op het toevoegen van de juiste kwalitatieve woningbouwplannen. Met de regio's is afgesproken minder nadruk te leggen op de harde resultaten van het schrappen van plannen op korte termijn en meer in te zetten op een blijvende inspanning over een langere periode om minder gewenste plannen te saneren of om te buigen. De in de Structuurvisie Wonen 2018 opgenomen termijn waarbinnen plannen moeten worden geschrapt, wordt daarom niet meer als harde afspraak gehanteerd. Er blijft uiteraard aandacht voor dynamisch voorraadbeheer en voor het schrappen van plannen die niet aansluiten bij de behoefte. Met de geactualiseerde Woonvisie Wonen Midden-Limburg 2022 tot en met 2025 wordt ruimte gemaakt om de juiste woning, op de juiste plek, op het juiste moment te bouwen. Daarnaast is er aandacht voor transformatie c.q. herstructurering. Zo houden we de leefbaarheid op peil en bieden we een thuis voor (toekomstige) inwoners.

De geactualiseerde Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2022 tot en met 2025 wordt in het voorjaar van 2022 aan de gemeenteraad ter vaststelling voorgelegd.

## Woningbouw

| Kern                 | Plan                                              | Aantal woningen | Geplande start bouw / gereed                          |
|----------------------|---------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Echt</b>          |                                                   |                 |                                                       |
|                      | Bocage                                            | 215             | 93 kavels in aanbouw of gereed                        |
|                      | Apollo-/Stoba-locatie (incl. Hofakker)            | 60              | Planvorming gestart                                   |
|                      | Centrum Echt, transformatie detailhandel          | 40/50           | Planvorming gestart                                   |
|                      | Dakpannenfabriek Cuypers (Bloemenhof)             | 64              | Bestemmingsplan vastgesteld                           |
|                      | Julianastraat - Emmastraat                        | 24              | Bouw is gestart                                       |
|                      | Emmastraat – Mussenstraat, zorgappartementen      | 90              | Bouw is gestart                                       |
|                      | Weijenasweg (RvR)                                 | 5               | Planvorming gestart                                   |
|                      | Peyerstraat 166-170 c                             | 8               | Bouw deels gestart, deels afgerond                    |
| <b>Koningsbosch</b>  |                                                   |                 |                                                       |
|                      | Klooster en tuin                                  | 45              | Bestemmingsplan en exploitatieplan vastgesteld        |
|                      | Koningsplein / verl. Karel V –straat / Prinsebaan | 20              | Eigenaar Nester is in overleg met nieuwe ontwikkelaar |
| <b>Mariahoop</b>     |                                                   |                 |                                                       |
|                      | Vlaskuileweg - Kerkweg, Wolters                   | n.t.b.          | Nieuw initiatief                                      |
| <b>Nieuwstadt</b>    |                                                   |                 |                                                       |
|                      | Oude schoollocatie / fitnesslocatie               | 26              | Bouw is gestart                                       |
|                      | Op de Kasselemeier                                | 6               | Bouw is gereed                                        |
|                      | Susterderweg (voormalig KNVB-gebouw)              | 1+ 23 zorg      | Planvorming is gestart                                |
| <b>Pey</b>           |                                                   |                 |                                                       |
|                      | 't Thaal                                          | 1               | Plan is nagenoeg afgerond.                            |
|                      | Chatelainplein                                    | 8               | Doorstart in 2022                                     |
|                      | Heerweg, jongerenwoningen                         | 18              | Planvorming gestart                                   |
|                      | Houtstraat / Martinusstraat                       | ntb             | Planvorming in 2022                                   |
| <b>Sint Joost</b>    |                                                   |                 |                                                       |
|                      | Op de Baant                                       | 14              | Bouw is afgerond                                      |
| <b>Slek</b>          |                                                   |                 |                                                       |
|                      | Sterrendael (Star Potato)                         | 20              | Bouw is gestart                                       |
| <b>Susteren</b>      |                                                   |                 |                                                       |
|                      | In de Mehre                                       | 6               | Bouw is gereed                                        |
|                      | Willibrordusplein                                 | 25              | Planvorming is gestart                                |
|                      | Louerastraat (RvR)                                | 6               | Plan wordt onderzocht                                 |
|                      | Baakhoven (RvR)                                   | 6               | Plan wordt onderzocht                                 |
|                      | Middelveld III                                    | 100-140         | Planvorming gestart                                   |
|                      | Tiendschuur, garage Dijcks                        | 12              | Bouw is gestart                                       |
|                      | Reinoudhof                                        | 8               | Planologische procedure is gestart                    |
| <b>Dieteren</b>      |                                                   |                 |                                                       |
|                      | Meester Ramakersstraat                            | 3               | Bouw is gestart                                       |
| <b>Roosteren</b>     |                                                   |                 |                                                       |
|                      | Hoekstraat                                        | 7 + 26 zorg     | Bouw is gereed                                        |
|                      | Locatie Herberg De Tramhalte                      | 16              | Planvorming is gestart                                |
| <b>Particulieren</b> | <b>Diverse locaties</b>                           |                 | 2021: 19 woningen gereed gemeld                       |

### VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 18 -

## Programma 8: Omgevingsrecht

### Omgevingsdienst

2021 was een uitdagend jaar voor de Omgevingsdienst, gelet op de enorme hoeveelheid taken (aanvragen, meldingen, toezicht, coronataken) en de krapte op de arbeidsmarkt. Toch zijn deze taken uitgevoerd met een beperkte aanvullende bijdrage. De grote werkvoorraad heeft zich ook vertaald in een forse overschrijding van de geraamd legesinkomsten.

Naar verwachting zal deze trend ook in 2022 doorzetten, mede aangejaagd door de verwachte inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2023.

## Programma 9: Economische zaken en grondexploitaties

### Het Smalste Stukje Nederland

Het plan recreatie en toerisme 2019-2021 in Het Smalste Stukje Nederland was ook in 2021 de basis voor de activiteiten. Het toeristisch profiel Het Smalste Stukje Nederland (HSSNL) blijft het fundament van waaruit het aanbod op het gebied van verblijfs- en bezinningstoerisme (ontspanning, onthaasting, gastronomie en spiritualiteit) gepromoot wordt. Ook in 2021 had in de uitvoering Covid-19, en de daaraan verbonden beperkingen, een grote impact op de toeristische sector. En ook op de voorgenomen activiteiten vanuit de gemeente. Beurzen en evenementen (zoals onze eigen beleefftsdag) gingen wederom niet door en ondernemers konden hun reguliere bedrijfsvoering gedurende een groot deel van het jaar niet uitvoeren zoals gewend.

Er is daardoor wel extra aandacht geweest voor routes en de beleving daarvan. Zoals de lancering van twee nieuwe bezinningsfietsroutes door onze gemeente. Een project overigens dat als blauwdruk diende voor een regionale uitrol in 2021, samen met de gemeenten Sittard-Geleen, Stein en Beek en met Visit Zuid-Limburg. En dat project kon rekenen op een subsidie van de Provincie Limburg. Daardoor is het mogelijk om nog eens vijf bezinnende plekken digitaal te ontsluiten. Daaraan worden nog eens 5 audiotours toegevoegd, die verdiepende informatie geven over bijzondere gebeurtenissen, heiligen, gebouwen en relikwieën op bezinnende plekken.

Afgelopen jaar is ook de samenwerking gezocht met het Huis voor de pelgrim. Er is een programma samengesteld "Religieuze parels in het Smalste Stukje Nederland". Diverse groepen bezochten De Amelbergabasiliek, Het Karmelietessenklooster, Cultuurhuis Edith Stein en Abdij Lilbosch onder leiding van gidsen uit onze gemeente.

Ook is de basis gelegd voor vernieuwing van 8 bestaande ommetjes, die begin 2022 verschijnen. Verder zijn de voorbereidingen getroffen voor een aangepaste drielanden wandelroute, die eveneens in het eerste kwartaal van 2022 gelanceerd wordt. De aankoop van een klei-kieplorry vormde de aanzet voor een te ontwikkelen kleiwarenroute. Deze authentieke wagen is gerestaureerd en wordt onderdeel van een nieuwe themaroute in de buurt van het oude tramspoor en waarvan de voormalige dakpannenfabriek de Valk ook onderdeel gaat uitmaken.

In de buurt van Roosteren werd, met provinciale subsidie een zgn. archeopunt gerealiseerd, samen met buurgemeente Maasgouw. Een landmark in de vorm van een metalen plaat met een speer erop markeert een plek met digitale informatie over het voormalige fort Cantelmo, een verdedigingswerk uit de 17e eeuw.

Een eerste haalbaarheidsonderzoek is gedaan naar de mogelijkheid van een uitkijktoren van waaruit zowel België als Duitsland zichtbaar zijn. Gedacht wordt aan een bestaand gebouw. In 2022 wordt de meest kansrijke mogelijkheid uitgewerkt.

Ook in 2022 wordt het bezinningstoerisme verder doorontwikkeld. Met accenten op gerichte promotie en verdere uitbreiding van plekken inclusief het Belgische en Duitse grensgebied.

Verder is eind 2021 de basis gelegd voor een onderzoek naar de ervaringen en wensen bij het toeristisch bedrijfsleven met Het Smalste Stukje Nederland en de onderliggende Cittaslow waarden. De uitkomsten daarvan worden meegenomen bij de verdere profilering van HSSNL. Daarbij wordt expliciet ook gekeken naar verbreding buiten het toeristische werkveld om. Naast sport en cultuur is ook te denken aan wonen en werken binnen de gemeente Echt-Susteren.

## Programma 10: Algemene dekkingsmiddelen

### Algemene uitkering als gevolg van het regeerakkoord Rutte IV

Doorrekening van het regeerakkoord geeft aan dat voor het jaar 2026 een sterke daling van rijksinkomsten is voorzien. Dit wordt veroorzaakt door het terugvallen van het accres naar een structureel niveau en het vervallen van het tijdelijk schrappen van de opschalingskorting. Dat is vervelend omdat het laatste jaar van de meerjarenraming een formeel toetsjaar is voor de provinciaal toezichthouder. De daling van rijksinkomsten in 2026 ten opzichte van 2025 wordt geraamd op  $\pm$  € 100 per inwoner. Mogelijk dat een eventuele uitbreiding van het lokaal belastinggebied uitkomst kan bieden (zonder evenredige verlaging van het gemeentefonds). In de startnota naar aanleiding van het regeerakkoord wordt immers over die uitbreiding gesproken met ingang van 2026, helaas zonder een causaal verband te leggen tussen dalende rijksinkomsten en stijgende gemeentelijke belastingen. Daarmee biedt dit op korte termijn geen soulaas. De minister van Binnenlandse Zaken heeft namelijk laatst januari 2022 aan de Tweede Kamer meegedeeld dat 'om een stabielere financiering voor de medeoverheden te realiseren en hun autonomie te vergroten, wordt in de komende jaren een nieuwe financieringssysteem voor de periode na 2025 uitgewerkt, waarbij de mogelijkheid voor een groter eigen belastinggebied wordt betrokken. Daarbij worden ook alternatieven voor de onroerendezaakbelasting (OZB) en de motorrijtuigenbelasting (MRB) in de beschouwing betrokken. Nadere uitwerking, in gesprek met medeoverheden, moet nog plaatsvinden.' Dit is dus wat het is, meer is nog niet bekend.

In het meest ongunstige geval kan dit betekenen dat de algemene uitkering in 2026 ten opzichte van 2025 met € 3.222.000 afneemt.

### Rechtmatigheidsverklaring

Met ingang van 2022 legt het college verantwoording af over de rechtmatigheid. Met deze wijziging vervalt de rechtmatigheidsverklaring door de accountant. In sommige gemeenten wordt naast dit rechtmatigheidsoordeel door de accountant ook een in control statement (ics) door het college afgegeven.

Het ics en de verantwoording over rechtmatigheid worden beiden door het college afgegeven, maar zijn niet onderling uitwisselbaar. In de verantwoording over rechtmatigheid legt het college verantwoording af over de rechtmatigheid van de baten en lasten op een drietal criteria: Begrotingscriterium, Voorwaardencriterium en Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium. Met een ics verklaart het college dat de interne beheersings- en controlesystemen van een gemeente adequaat en effectief zijn. Het gaat om borging van een diversiteit aan processen, beheersing van risico's én om de competenties van de medewerkers. In tegenstelling tot de verantwoording over de rechtmatigheid kent de ics geen wettelijke verankering in het BBV.

Tot en met jaarrekening 2021 verstrekken externe accountants een controleverklaring met een oordeel over getrouwheid en rechtmatigheid bij de jaarrekeningen van gemeenten. De externe accountants geven vanaf 2022 een controleverklaring af met alleen een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening, inclusief dan de rechtmatigheidsverantwoording door het college die in de jaarrekening wordt opgenomen.

### Forensenbelasting

Vanaf 2022 geldt voor het eerst een verordening forensenbelasting. Gemeenten kunnen belastingen heffen van niet-inwoners die voor kortere of langere tijd in de gemeente verblijven en daarbij gebruik maken van de gemeentelijke voorzieningen via de toeristenbelasting en de forensenbelasting. De heffing van toeristenbelasting is gericht op kortstondig verblijf; de forensenbelasting op degenen die als tweede woning, voor langere tijd kunnen beschikken over een nachtverblijf of een gemeubileerde woning in de gemeente.

In de verordening is gekozen voor een vast bedrag per een 5-tal categorieën van WOZ-waardes van de woningen.



## Overhead

### Betrokkenheid vergroten

Betrokken en bevrogen medewerkers zijn cruciaal voor het succes van de organisatie. Om medewerkers nog meer te betrekken bij de organisatie wordt onder andere ingezet op het organiseren van ontmoetingen en sociale activiteiten. Waardering voor elkaar en voor elkaars werkzaamheden staat hierbij centraal.

Een aantal zaken die bijdragen aan organisatieontwikkeling en al lopen, zijn:

- Procesgericht werken;
- Leanmanagement;
- Zaakgericht Werken;
- Strategische agenda.

### Procesgericht werken

Onder procesgericht werken wordt verstaan structureel resultaatgericht sturen, bewaken, uitvoeren en verbeteren van werkprocessen. Dit gebeurt over team- en organisatiegrenzen heen. Procesmatig werken is meer dan enkel processen identificeren en beschrijven; het houdt ook in dat processen de basis vormen van de sturing van de organisatie. Het doel is om efficiency en effectiviteit te verhogen. Onze organisatie gaat de komende periode aan de slag met procesgericht werken. Naast het beschrijven en vastleggen van de werkprocessen is de doelstelling om parallel hieraan in te zetten op het procesdigitalisering en procesverbetering. De introductie van Leanmanagement in onze organisatie draagt hier aan bij net als de MER-brede doorontwikkeling van zaakgericht werken.

### Leanmanagement

Om onze klanten goed te bedienen is het noodzakelijk om continu te verbeteren. Om dit een impuls te geven is in 2021 Lean-management geïntroduceerd.

Werken volgens de Lean-filosofie houdt in dat iedereen continu aandacht besteedt aan het verbeteren van processen. Overbodige handelingen en processtappen worden weggehaald en alleen waardevolle activiteiten blijven over. Deze worden vervolgens op zo'n manier geordend dat processen op een soepele manier verlopen. Met als eindresultaat: meer waarde, minder verspillingen, tevredenere klanten, gelukkigere medewerkers en een gezondere en duurzamere organisatie.

Dit continu verbeteren betekent ook iets voor de manier waarop de organisatie ingericht wordt en voor de houding en het gedrag van medewerkers en leidinggevenden. Het ontwikkelen van mensen is dan ook van groot belang om de Lean aanpak te laten slagen. De gekozen, gefaseerde aanpak richt zich daarom eerst op het creëren van draagvlak, bewustwording en enthousiasme bij het management. Vervolgens worden de eerste processen aangepakt. Daarna wordt de aanpak steeds verder uitgerold in de organisatie waardoor de Lean-filosofie steeds meer vanzelfsprekend wordt voor de manier van werken in onze organisatie.

### Zaakgericht werken

In de zomer van 2021 is gestart met een gezamenlijke MER-brede doorontwikkeling van 'zaakgericht werken'. Zaakgericht werken is een manier van werken die zich richt op het goed en transparant afhandelen van 'zaken.' Een zaak is in dit verband een samenhangende hoeveelheid werk, met een duidelijke aanleiding en een duidelijk resultaat. Bij dienstverlening is een (aan-)vraag de aanleiding om een zaak te starten en te behandelen. De zaak eindigt met het leveren van de gevraagde dienst, in de vorm van het resultaat van de zaak.

Het programma 'Zaakgericht werken MER breed' gaat de komende jaren in deze doorontwikkeling voorzien. De doelstelling van het programma is om ervoor te zorgen dat alle medewerkers zaakgericht kunnen en zaakgericht gáán werken, om daarmee een verbeterde dienstverlening aan inwoners, bedrijven en organisaties te kunnen bieden.

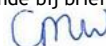
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 21 -

De doorontwikkeling vindt gefaseerd plaats. Het streven is om het programma vanaf 1 januari 2024 over te dragen naar de lijnorganisatie.

### **Strategische agenda**

Gemeenten hebben voortdurend te maken met allerlei interne en externe ontwikkelingen die voortkomen uit bestuurlijke en ambtelijke ambities, verplichtingen op basis van (veranderende) wet- en regelgeving, technologische en maatschappelijke ontwikkelingen, landelijke programma's, etc. Om al deze ontwikkelingen in goede banen te kunnen leiden is er behoefte aan een lange termijn agenda. In deze agenda worden alle ontwikkelingen in onderlinge samenhang beschreven, waardoor er beter geprioriteerd en gepland kan worden. Dit is vooral van belang voor een gestructureerde uitvoering in het Servicecentrum MER, waarin we samenwerken en dus rekening moeten houden met de inbreng van alle betrokken organisaties.



### 3. Rekeningsaldo 2021

Programmaverantwoording

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 23 -

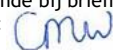
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 24 -

### 3. Rekeningsaldo 2021

#### Resultaat rekening 2021

Het totaal saldo van baten en lasten van de jaarrekening 2021 bedraagt € 1.431.340 positief. Het resultaat van alle mutaties met de reserves is € 18.629. (meer stortingen dan onttrekkingen). Hierdoor is het gerealiseerde resultaat € 1.412.711 positief.

#### Rekening van baten en lasten en overzicht van afwijkingen ten opzichte van de begroting

Het saldo van de jaarrekening wordt grofweg als volgt gespecificeerd. Het betreft de grootste verschillen. Deze posten worden onder de tabel toegelicht.

| Programma                                | Omschrijving                                           | Positief  | Negatief  |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Bevolking en bestuur                     | Baten en lasten secretarieleges                        | € 16.000  |           |
|                                          | Begraafplaatsen en kosten van de doodschouw            | € 27.000  |           |
|                                          | Overige kosten burgerzaken                             | € 15.000  |           |
|                                          | Bestuursapparaat                                       | € 20.000  |           |
|                                          | Raad                                                   | € 40.000  |           |
| Openbare orde en veiligheid              | Rampenbestrijding                                      | € 12.000  |           |
|                                          | Bijdrage dierenbescherming                             | € 13.000  |           |
|                                          | Opsporing en ruiming explosieven                       | € 18.000  |           |
| Beheer Openbare Ruimte                   | Wegen                                                  | € 23.000  |           |
|                                          | Openbaar groen/landschapsbescherming                   |           | € 16.000  |
|                                          | Gladheidsbestrijding                                   |           | € 33.000  |
| Onderwijs                                | Subsidie peuteropvang                                  | € 17.000  |           |
|                                          | Kinderopvang kwaliteitscontrole                        | € 28.000  |           |
|                                          | Leerlingenvervoer                                      |           | € 28.000  |
| Cultuur en sport                         | Huur binnensportaccommodaties                          |           | € 25.000  |
|                                          | Onderhoud tennisbanen                                  | € 14.000  |           |
|                                          | Onderhoud/aanschaffingen sportterreinen                | € 30.000  |           |
|                                          | Afrekening SPUK uitkering BTW sport                    |           | € 197.000 |
|                                          | Kermis                                                 |           | € 26.000  |
|                                          | Onderhoud div accommodaties cultuur en sport           | € 31.000  |           |
| Sociaal domein                           | Uitvoeringskosten samenwerkingsverband WMO en Jeugd    | € 47.000  |           |
|                                          | Budget sociaal domein algemeen                         | € 98.000  |           |
|                                          | Onderhoud div accommodaties sociaal domein             | € 43.000  |           |
| Omgevingsrecht                           | -                                                      |           |           |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | Woonwagens                                             | € 20.000  |           |
|                                          | Leges ruimtelijke plannen                              | € 32.000  |           |
| Economische zaken en grondexploitaties   | Zend- en reclamemasten                                 | € 14.000  |           |
| Algemene dekkingsmiddelen                | Algemene uitkering, inclusief coronabijdragen          | € 274.000 |           |
|                                          | Algemene uitk baten voorgaande jaren                   | € 48.000  |           |
|                                          | Stelpost toekomstige verplichtingen algemene uitkering | € 423.000 |           |
|                                          | OZB en lasten heffingen                                |           | € 13.000  |
|                                          | Toeristenbelasting                                     | € 143.000 |           |
|                                          | Hondenbelasting                                        | € 7.000   |           |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 25 -

| Programma    | Omschrijving                                                                                                            | Positief           | Negatief         |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
|              | Onvoorziene lasten en reserveringen                                                                                     | € 81.000           |                  |
|              | Mutatie voorziening dubieuze debiteuren en oninbare belastingdebiteuren                                                 | € 174.000          |                  |
|              | Positief rekeningsaldo 2021 (reeds geraamd)                                                                             | € 43.000           |                  |
| Overhead     | Beheer buiten                                                                                                           | € 25.000           |                  |
|              | Citaslow/marketing en communicatie                                                                                      | € 16.000           |                  |
|              | Voorlichting en communicatie en bestuursondersteuning                                                                   |                    | € 24.000         |
| Diversen     | Rente                                                                                                                   | € 62.000           |                  |
|              | Afschrijvingen kapitaallasten                                                                                           | € 428.000          |                  |
|              | Onderuitputting afschrijvingen                                                                                          |                    | € 120.000        |
|              | Lagere afschrijvingslasten riool zijn gestort in voorziening toekomstige vervangingsinvesteringen                       |                    | € 32.000         |
|              | Geen onttrekking uit reserve gebiedsvisie en vermindering kapitaallasten in verband met niet doorgaan sloop HBS de Ster |                    | € 151.000        |
|              | Personeelskosten                                                                                                        |                    | € 147.000        |
|              | Dividend BNG                                                                                                            |                    | € 18.000         |
|              | Diversen                                                                                                                |                    | € 39.289         |
|              |                                                                                                                         |                    |                  |
|              |                                                                                                                         | <b>€ 2.282.000</b> | <b>€ 869.289</b> |
|              |                                                                                                                         |                    |                  |
| <b>Saldo</b> |                                                                                                                         | <b>€ 1.412.711</b> |                  |
|              |                                                                                                                         |                    |                  |

## Toelichting

### Programma bevolking en bestuur

#### Lasten en Baten secretarieleges (voordeel € 16.000)

Voor wat betreft de ontvangen leges is er een voordeel van € 11.000. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de hogere bijdrage balieuitgifte Digid. Sinds eind 2020 kunnen personen zonder de Nederlandse nationaliteit die in het buitenland wonen ook een DigiD aanvragen. Dit zijn voornamelijk grensarbeiders. Daarnaast zijn er vanwege het gebruik van de CoronaCheck-app meer baliecodes uitgegeven. Voor het gebruik van deze app is een DigiD vereist. Voor wat betreft de lasten van de secretarieleges is er een voordeel van € 5.000. Dit wordt veroorzaakt doordat het begrote bedrag voor uitgaven reisdocumenten niet-ingezetenen te hoog opgenomen was. In totaal heeft dit een positief effect van € 16.000 op het saldo.

#### Begraafplaatsen en kosten van de dodenschouw (voordeel € 27.000)

Meer leges op begraafplaatsen vanwege meer sterfgevallen en lagere kosten van de dodenschouw zorgen voor een positief effect op het saldo van € 27.000.

#### Overige kosten burgerzaken (voordeel € 15.000)

In 2021 zijn geen kosten gemaakt voor schriftelijke vertalingen en tolken, waardoor een voordeel van € 15.000 is ontstaan.

#### Bestuursapparaat (voordeel € 20.000)

In 2021 zijn minder hoorzittingen bij de Sociale Kamer geweest dus ook minder presentievergoedingen aan commissieleden uitbetaald. Tevens is de afspraak gemaakt dat bij schriftelijke behandeling van de

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

bezwaarschriften (door minder fysieke hoorzittingen) de vergoeding voor de helft wordt gereduceerd. Dit zorgt voor een positief effect van € 8.000.

Bovendien zijn minder adviezen ingewonnen, welke aantal vooraf moeilijk is in te schatten. Positief effect € 12.000.

#### **Raad (voordeel € 40.000)**

Vanwege corona hebben minder activiteiten plaatsgevonden zodat er minder representatiekosten zijn geweest en minder opleidingen en geen heisessie. Ook de commissievergaderingen zijn gedurende een deel van het jaar afgelast waardoor er minder presentiegelden werden uitbetaald. Een en ander heeft geleid tot een voordeel van € 40.000.

#### **Programma openbare orde en veiligheid**

##### **Rampenbestrijding (voordeel € 12.000)**

De gemeente wordt de laatste jaren structureel geconfronteerd met dumping van drugsafval. Het is een verantwoordelijkheid van de gemeente om dit drugsafval op te laten ruimen door een gecertificeerd bedrijf. Het ministerie van Justitie en Veiligheid heeft samen met de provincie Limburg, medio 2020, een vergoedingsregeling opgesteld, waarmee 75% van de werkelijke opruimingskosten (met een maximum van € 25.000 per geval) achteraf aan gemeenten vergoed zal worden. In 2021 hebben er minder drugsdumpingen plaatsgevonden dan voorgaande jaren, waardoor er een voordeel is ontstaan van € 12.000.

##### **Bijdrage dierenbescherming (voordeel € 13.000)**

Uit dit budget wordt de reguliere bijdrage aan de dierenambulance betaald en kosten voor extra inzet van de dierenambulance niet zijnde reguliere taken. In 2021 is de reguliere bijdrage aan de dierenambulance iets lager geworden en is er geen extra inzet geweest van de dierenambulance niet zijnde reguliere taken. Hierdoor is er € 13.000 minder uitgegeven hetgeen een positief effect op het saldo heeft.

##### **Opsporing en ruiming explosieven (voordeel € 18.000)**

De opbrengsten worden ontvangen middels de algemene uitkering voor gemaakte kosten voor onderzoek naar explosieven. Deze € 18.000 zijn niet gebudgetteerd.

#### **Programma Beheer Openbare Ruimte**

##### **Wegen (voordeel € 26.100)**

In het laatste kwartaal van 2021 stond een zeer grote update gepland voor het beheerssysteem wegen-riool, deze is vertraagd en gaat plaatsvinden in 2022.

De gemeente heeft de verplichting jaarlijks een luchtfoto vergelijking door te voeren en een WOZ-mutatie bestand aan BSGW te leveren. Als gevolg van een nieuwe werkwijze heeft dit vertraging opgelopen en daardoor niet plaatsgevonden in 2021.

##### **Openbaar Groen/landschapsbescherming (nadeel € 16.000)**

De negatieve post op groen wordt veroorzaakt door de hogere kosten op het "leavesbos". Dit is een gevolg van materialen crisis (stijgende prijzen) en extra wensen met extra kosten.

##### **Gladheidsbestrijding (nadeel € 33.000)**

In het jaar 2021 is sprake geweest van een hoog aantal dagen met temperaturen rond of onder het vriespunt. De posten zoutgebruik en werken derden zijn afhankelijk van de weersomstandigheden vandaar een negatief effect op het resultaat van € 10.000.

De post onderhoud/vervoermiddelen heeft een overschrijding van € 23.000. Dit is te verklaren doordat een groot gedeelte van het gladheidsmaterieel sterk verouderd is en vanaf 2018 vervangen had moeten worden. De vervanging van het materieel heeft niet plaats gevonden in verband met een nieuwe toekomstige samenwerking met een derde.

## **Programma Onderwijs**

### **Subsidie peuteropvang (voordeel € 17.000)**

Een groot aantal kindercentra in onze gemeenten bieden - ter voorbereiding van het basisonderwijs - voor 2 dagdelen per week een VVE-peuterprogramma aan, voor peuters in de leeftijd van 2 en 3 jaar. Ouders die geen aanspraak kunnen maken op kinderopvang kunnen met subsidie van de gemeente hun peuter laten deelnemen aan het peuterprogramma. De subsidie wordt betaald aan het kindcentrum en wordt berekend over het aantal peuters dat daadwerkelijk aan het peuterprogramma heeft deelgenomen. De deelname was in 2021 lager dan verwacht. De kosten waren begroot op € 62.000. Er is € 45.000 uitgegeven, zodat nog € 17.000 resteert.

### **Kinderopvang kwaliteitscontrole (voordeel € 28.000)**

Net als in 2020 hebben in verband met de coronacrisis niet alle geplande inspecties plaats kunnen vinden. Dit resulteert in lagere kosten dan begroot. Voor 2021 was € 53.000 begroot. Het restantbudget bedraagt € 28.000. De inspecties die geen doorgang hebben kunnen vinden zullen naar verwachting ook niet ingehaald worden.

### **Leerlingenvervoer (nadeel € 28.000)**

In 2021 is er een nadelig saldo van € 28.000 op kosten leerlingenvervoer.

De kosten in 2021 zijn hoger als gevolg van indexering van de tarieven conform de NEA-index (index voor taxivervoer).. Een ander aspect zijn de ingezette ritten en/of de afstand van het vervoer per leerling. De gemeente heeft zelf geen voorzieningen voor speciaal onderwijs waardoor de afstand per leerling groter is (en dus meer kost).

## **Programma cultuur en sport**

### **Huur binnensportaccommodaties (nadeel € 25.000)**

In verband met de sluiting van de binnensportaccommodaties als gevolg van coronamaatregelen is besloten om de huur over de periode januari t/m mei 2021 kwijt te schelden. Abusievelijk is deze verlaging van de huuropbrengst met € 25.000 niet meegenomen in de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021.

### **Onderhoud tennisbanen (voordeel € 14.000)**

Op het budget van onderhoud sportterreinen is een voordeel van € 14.000 te melden. De onderhoudskosten van de tennisbanen zijn lager uitgevallen door beduidend minder reparatiekosten van hekwerken en beregeningsinstallaties.

### **Onderhoud aanschaffingen sportterreinen (voordeel € 30.000)**

Op het budget van onderhoud sportterreinen is er een voordeel van € 25.000 en op het budget aanschaffingen sportterreinen van € 5.000. Een aantal geplande bewerkingen (waaronder rollen en diepbeluchten) op de sportvelden konden wegens omstandigheden (klimaat, beperkt gebruik als gevolg van corona) niet of deels worden uitgevoerd. Ook is er afgelopen jaar minder gemaaid. Per saldo heeft dit voor een verschil gezorgd tussen de deelopdrachten en de daadwerkelijk uitgevoerde werkzaamheden.

In 2021 zijn er beduidend minder aanschaffingen en reparaties geweest als gevolg van schade aan hekwerken en beregeningsinstallaties.

### **SPUK uitkering BTW sport (nadeel € 197.000)**

Om sport en beweging te stimuleren konden gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen de btw die aan hen in rekening wordt gebracht in aftrek brengen. Dit recht op aftrek is met ingang van 1 januari 2019 vervallen. Gemeenten worden gecompenseerd via een subsidieregeling, de Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK). In de begroting 2021 is de SPUK sport neutraal geraamd op basis van de geraamde btw bedragen op de diverse uitgavenposten. In 2021 is de SPUK bijdrage voor 2020 ad € 30.345 afgerekend. In de jaarrekening 2021 is de verwachte afrekening ad € 166.320 opgenomen van SPUK 2021 inclusief de afrekening met Menswel sport. Totaal resulteert dit in een nadeel van € 197.000. De afrekening heeft betrekking op het krediet van de turnhal (€ 1.195.000). In 2021 zijn slechts beperkt kosten gemaakt, het restant krediet wordt overgeboekt naar 2022. Omdat slechts beperkt kosten zijn gemaakt in 2021 moet een deel van de vooruit ontvangen SPUK-bijdrage worden

VOOR WAARMERKINGSDOELEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



**Deel I - 28 -**

terugbetaald. Voor 2021 leidt dit ten opzichte van de begroting tot een nadeel van € 197.000. In 2022 wordt opnieuw de SPUK-bijdrage aangevraagd. Naar verwachting wordt in 2022 de bouw van de turnhal gerealiseerd en kan de gemeente de SPUK-bijdrage weer tegemoet zien.

#### **Kermis (nadeel € 26.000)**

In 2021 is (ondanks de corona-crisis) besloten de kermissen door te laten gaan, maar tevens om de staangelden voor de kermisexploitanten te halveren en extra maatregelen te nemen. De gemiste inkomsten en de extra kosten worden verwerkt in het jaarrekeningresultaat. De extra kosten waren berekend op een bedrag van € 12.500. De gemiste inkomsten op een bedrag van € 26.000. De werkelijke kosten voor de extra maatregelen zijn echter lager uitgevallen en volledig binnen de begroting opgevangen. De totale overschrijding op het kermisbudget in 2021 bedraagt € 26.000 en kan worden verklaard door het halveren van de staangelden en de daarmee gepaard gaande gemiste inkomsten voor de gemeente. Deze afwijking is niet meegenomen in de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021.

#### **Onderhoud diverse accommodaties cultuur en sport (voordeel € 31.000)**

Vanaf 2019 is volgens de nieuwe regels van het BBV klein onderhoud afgesplitst van de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen op basis van het meerjarenonderhoudsplan 2020-2030. Daarom is de jaarlijkse dotatie in de voorziening structureel verlaagd en zijn er op de exploitatie budgetten opgenomen voor klein onderhoud. De uitgaven voor het klein onderhoud van de diverse binnensportaccommodaties zijn € 31.000 lager geweest dan begroot doordat er minder klein onderhoud heeft plaatsgevonden dan oorspronkelijk gepland, mede ten gevolge van corona. Dit levert een voordeel op van € 31.000.

#### **Programma Sociaal Domein**

##### **Uitvoeringskosten samenwerkingsverbanden WMO en Jeugd (voordeel € 47.000)**

Zowel de bijdrage aan het samenwerkingsverband voor Jeugd als WMO is in 2021 lager uitgevallen dan geraamd. Op WMO heeft de gemeente een voordeel van € 14.000 en op jeugd een voordeel van € 33.000. De onderuitputting is als volgt te verklaren:

- Per 1 oktober j.l. is de functie van projectleider Wmo vacant gekomen. Deze functie is in het 4<sup>e</sup> kwartaal niet ingevuld waardoor de betreffende salariskosten zijn vrijgevallen.
- Er is een creditnota ontvangen van Inkoopcentrum Zuid vanwege uitkering resultaat Inkoop Wmo/Jeugd 2019.
- De begrote (externe) advieskosten voor de aanbesteding van het segment verblijf met behandeling Jeugd zijn uiteindelijk ten laste gebracht van het jeugdbudget en zijn daarmee vrijgevallen binnen de regionale samenwerkingsbegroting MLO.

##### **Budget sociaal domein algemeen (voordeel € 98.000)**

Binnen het budget voor sociaal domein is een bedrag geraamd voor onvoorziene algemene kosten binnen het sociaal domein. Vooraf is moeilijk in te schatten in hoeverre dit budget gebruikt gaat worden. Dit budget is in het kader van de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 voor € 250.000 ingezet voor de dekking van tekorten binnen de WMO en voor € 19.000 voor de dekking van kosten preventie jeugd. Daarnaast zijn hieruit voor € 85.000 kosten gedekt ten behoeve van Jeu de Boules voorzieningen in Koningsbosch, Maria Hoop en De Bandert alsmede voor € 23.000 ten behoeve van het MER SD-project afloop contracten huishoudelijke hulp.

##### **Onderhoud diverse accommodaties sociaal domein (voordeel € 43.000)**

Vanaf 2020 is volgens de nieuwe regels van het BBV klein onderhoud afgesplitst van de voorziening onderhoud gemeenschapshuizen op basis van de meerjarenonderhoudsplannen. Daarom zijn er op de exploitatie budgetten opgenomen voor klein onderhoud. De uitgaven voor het klein onderhoud van de diverse binnensportaccommodaties zijn € 43.000 lager geweest dan begroot doordat er minder klein onderhoud heeft plaatsgevonden dan oorspronkelijk gepland, mede ten gevolge van corona. Dit levert een voordeel op van € 43.000.



## **Programma Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting**

### **Woonwagens (voordeel € 20.000)**

In de 2e Berap 2021 is voor boekjaar 2021 € 20.000 beschikbaar gesteld voor de inhuur van Nijbod ten behoeve van ondersteuning bij het opstellen van een plan van aanpak voor de woonwagenlocatie Groensebos te Sint Joost. Gelet op interne prioriteitstelling heeft opdrachtverlening begin 2022 plaatsgevonden en is het in 2021 beschikbaar gestelde budget niet besteed.

### **Leges ruimtelijke plannen (voordeel € 32.000)**

Ook in 2021 was er sprake van een bovengemiddeld aantal kleinere en grotere (bouw)initiatieven. In lijn met de overschrijding van de leges omgevingsrecht (afhandeling vergunningaanvragen) heeft er ook een overschrijding plaatsgevonden op de leges ruimtelijke plannen (principeverzoeken en bestemmingsplanprocedures). Op deze post is € 32.000 meer ontvangen dan geraamd.

## **Programma economische zaken en grondexploitaties**

### **Zend- en reclamemasten (voordeel € 14.000)**

De opbrengsten zijn geïndexeerd en er is een nieuwe opstalovereenkomst aangegaan die extra opbrengsten tot gevolg heeft. Hierdoor is er een voordeel ten opzichte van de begroting ontstaan van € 14.000.

## **Programma Algemene dekkingsmiddelen**

### **Algemene uitkering inclusief deelfonds participatie, exclusief jeugd (voordeel € 274.000)**

In de begroting 2021 zijn zowel de mei- als ook de septembercirculaire 2021 begrotingstechnisch verwerkt. Hierna hebben nog een aantal ontwikkelingen plaatsgevonden waardoor de algemene uitkering, inclusief deelfonds participatie, ten opzichte van het in de begroting geraamde bedrag een nadelig verschil laat zien van € 149.000. Dit bedrag bestaat uit € 73.000 voordeel voor algemene uitkering deelfonds participatie en € 222.000 nadeel voor algemene uitkering. De oorzaak hiervan is het bijstellen van diverse maatstaven en aantallen. Daarnaast is in de begroting 2021 een stelpost opgenomen van € 300.000 als stelpost voor de ontwikkeling van het accres en het btw compensatiefonds. Deze post is in 2021 niet tot aanwending gekomen, zodat deze post een voordelig resultaat oplevert van € 300.000. In 2020 is middels de decembercirculaire een bedrag van € 123.000 ontvangen met betrekking tot corona. Dit bedrag kon niet meer in de begroting 2020 opgenomen worden en is doorgeschoven naar 2021. Op deze post zijn geen uitgaven verantwoord omdat de coronamaatregelen binnen de bestaande budgetten opgenomen zijn. Per saldo kan voor de algemene uitkering een voordelig resultaat gemeld worden van € 274.000.

### **Algemene uitkering baten en lasten voorgaande jaren (voordeel € 48.000)**

In 2021 is een verrekening van € 48.000 als last verantwoord en € 96.000 als baat verantwoord over het jaar 2019 en 2020 van de algemene uitkering. Per saldo is er een voordeel te melden van € 48.000. De baten en lasten voorgaande jaren zijn hoger dan geraamd vanwege verrekeningen die achteraf door het rijk worden toegepast.

### **Stelpost toekomstige verplichtingen algemene uitkering (voordeel € 423.000)**

In de begroting 2021 is een stelpost opgenomen voor toekomstige verplichtingen algemene uitkering. Deze post wordt aangewend om middelen die ontvangen worden van het rijk voor de algemene uitkering en die nog niet direct bestempeld worden voor uitgaven te parkeren. In 2021 is aanwending van deze stelpost niet nodig geweest waardoor deze kan vrijvallen in het saldo van de jaarrekening 2021. In 2021 resteert nog een bedrag van € 423.000 voor deze post

### **OZB en lasten heffingen (nadeel € 13.000)**

In totaliteit is de opbrengst onroerendezaakbelastingen van woningen en niet-woningen € 65.000 lager dan begroot onder andere door de coronamaatregelen. In verband met de coronamaatregelen was een stelpost opgenomen van € 87.000 als tegemoetkoming in de gemeentelijke belastingen. De aanwending van deze coronamaatregelen is verantwoord binnen de opbrengstbudgetten van de gemeentelijke belastingen. Voor dit budget betekent het derhalve een voordeel van € 87.000. De uitvoeringskosten van het waarderen van objecten, het heffen en invorderen van belastingen door BsGW is circa € 9.000 hoger dan begroot. Dit wordt voor een bedrag van € 20.000 veroorzaakt doordat

VOOR WAARMERKINGSDOELENDE

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



**Deel I - 30 -**



in 2021 de forensenbelasting is geïmplementeerd. Daarnaast hebben er verrekeningen plaatsgevonden van kosten gemaakt in voorgaande jaren, waardoor een voordeel is ontstaan van € 11.000. De bijdrage aan de waarderingskamer was € 2.000 hoger dan geraamd. In 2021 is geen beroep gedaan op het diversen-budget (€ 15.000). Tenslotte heeft er nog een afrekening over 2021 plaatsgevonden van € 39.000 (nadeel). In totaliteit is het negatieve effect op het saldo € 13.000.

#### **Toeristenbelasting (voordeel € 143.000)**

De verwachting was dat door de coronacrisis de opbrengst toeristenbelasting zou achterblijven bij de raming. De bezetting van de vakantieparken in de zomermaanden 2020, toen het aantal besmettingen relatief beperkt was, is echter alleszins meegefallen. De hogere opbrengst ad € 143.000 wordt dan ook met name veroorzaakt door de afwikkeling in 2021 van opgelegde aanslagen over het jaar 2020.

#### **Hondenbelasting (voordeel € 7.000)**

De opbrengst van de hondenbelasting schommelt elk jaar en is afhankelijk van het aantal aangemelde honden. Voor 2021 laat de hondenbelasting een voordeel zien van € 7.000.

#### **Onvoorziene uitgaven (voordeel € 81.000)**

In de begroting 2021 is een post opgenomen voor onvoorziene uitgaven van € 103.500. In 2021 is een begrotingswijziging gemaakt ten laste van deze post. Verantwoording heeft plaatsgevonden in de 1e bestuursrapportage 2021. Bij het opmaken van de jaarrekening 2021 resteert nog een bedrag van € 81.000 voor de post onvoorziene uitgaven. Dit bedrag beïnvloedt het jaarrekeningsaldo positief.

#### **Mutatie voorziening dubieuze debiteuren en oninbare debiteuren (voordeel 174.000)**

Op basis van de op dit moment voorzienbare oninbare vorderingen heeft er een toevoeging plaatsgevonden op de voorziening dubieuze debiteuren van € 21.000, terwijl er € 58.000 begroot was. Met betrekking tot de voorziening oninbare debiteuren is er een vrijval van € 115.000, terwijl er € 22.000 aan toevoeging begroot was. Ten opzichte van de begrote bedragen betekent dit een voordeel van € 174.000.

#### **Positief rekeningsaldo 2021 (reeds geraamd) (voordeel € 43.000)**

Zowel de 1<sup>e</sup> als ook de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage van dienstjaar 2021 hadden een positief saldo. Deze positieve saldi, in totaliteit € 43.000 zijn middels genoemde rapportages in de begroting 2021 opgenomen als raming.

#### **Overhead**

##### **Beheer buiten (voordeel € 25.000)**

Diverse kosten voor het onderkomen van het reinigingsteam zijn € 5.000 lager uitgevallen aangezien de facturatie vanaf 1 April 2021 gestart is en niet per 1 Januari 2021.

Doordat 5 mensen minder zijn overgekomen naar het Reinigingsteam zijn voor € 5.000 minder aanschaffingen geweest.

Tevens is door uitval bij BOR buiten (met name door corona) in 2021 een groot gedeelte van het jaar een zeer lage bezetting geweest. Hierdoor zijn voertuigen minder gebruikt en zelfs tijdelijk stilgezet, waardoor minder onderhoud aan de voertuigen heeft plaatsgevonden € 15.000.

##### **Citaslow/marketing en communicatie (voordeel € 16.000)**

Door de coronabeperkingen is er weinig invulling gegeven aan de internationale samenwerking en die binnen Cittaslow-verband. Bezoeken en bijeenkomsten konden niet worden georganiseerd, hetgeen heeft geleid tot lagere uitgaven. Op een bezoek van raad en college na (in oktober) is er uitsluitend op digitale en telefonische wijze gedurende het hele jaar intensief contact geweest met de internationale samenwerkings- en Cittaslow-partners, op bestuurlijk en ambtelijk vlak. Een en ander levert een positief resultaat op van € 16.000.

### **Voorlichting en communicatie (nadeel € 24.000)**

Bij de 2<sup>e</sup> berap 2021 is € 30.000 af geraamd daar er minder activiteiten zijn geweest vanwege de coronacrisis. Echter er is geen rekening gehouden met het doorbelasten van inhuur tijdelijk personeel op het eind van het jaar, waardoor er per saldo € 24.000 teveel is uitgegeven, hetgeen een nadelig effect heeft op het saldo.

### **Diversen**

#### **Rente (voordeel € 62.000)**

Binnen het taakveld treasury is per saldo een voordeel behaald van € 62.000 op rente. Dit voordeel bestaat uit de ontvangen rente op de hybride converteerbare lening aan Enexis van € 51.000, de ontvangen rente op verstrekte leningen voor € 18.000 en het voordeel op de betaalde rente ivm naheffingsaanslagen door de belastingdienst van € 5.000. Bij de te betalen rente vaste geldleningen is er sprake van een nadeel van € 12.000.

#### **Kapitaallasten – afschrijvingen (voordeel € 428.000 en nadelen € 120.000, € 32.000 en € 151.000)**

De werkelijke afschrijvingslasten 2021 zijn € 428.000 lager dan begroot, hetgeen resulteert in een positief resultaat. Dit is met name te wijten aan latentie in de uitvoering van een aantal projecten, waarbij sloop van aangekocht vastgoed en daarmee verband houdende afschrijvingen (in 1 keer) in 2021 was voorzien. Het betreft hier het gebouw HBS de Ster (€ 151.000). De eenmalige afschrijvingslasten zouden worden afgedekt door reserves. Aangezien de afschrijvingen niet hebben plaatsgevonden, is dekking vanuit de reserves ook niet gebeurd, hetgeen weer een nadeel voor het jaarrekeningsaldo betekent. Tegenover het voordeel op de afschrijvingslasten voor riolering staat een storting in de voorziening voor riolering (€ 32.000). Met betrekking tot de onderuitputting in kapitaallasten was in de begroting 2021 verder rekening gehouden met € 120.000, hetgeen resulteert in een negatief resultaat.

#### **Personeelskosten (nadeel € 147.000)**

Jaarlijks worden door een extern bureau berekeningen gemaakt inzake toekomstige pensioenverplichtingen voor (gewezen) wethouders. Dit heeft in de jaarrekening 2021 geleid tot een toevoeging van € 313.000 aan de voorziening pensioenverplichting bestuurders, welke niet begroot was. De toename is een gevolg van de gehanteerde rekenrente. Doordat de rente laag is, moet er worden bijgestort. Dit betekent echter ook dat zodra de rente gaat stijgen, ook de rekenrente hoger wordt. De verwachting is dat de komende jaren weer een deel van de voorziening kan vrijvallen ten gunste van het saldo. Dit nadeel wordt gedeeltelijk gecompenseerd door een overschot op de overige personeelskosten, zoals opleidingen, reis- en verblijfkosten, loopbaan en mobiliteit en functiewaardering etc. Een en ander resulteert in een negatief resultaat van € 147.000.

#### **Dividend BNG (nadeel € 18.000)**

Wat betreft het dividend BNG over 2019 is het beleid van de ECB gevolgd om haar aanbeveling over het uitstellen of schrappen van dividenduitkeringen over 2019 te verlengen tot eind 2020. Op 15 december 2020 heeft de Europese Centrale Bank (ECB) de banken aanbevolen om tot 30 september 2021 af te zien van dividenden of deze te beperken. Eind juli 2021 heeft de ECB aangekondigd de dividendrestricties te laten vervallen vanaf 1 oktober 2021. De BNG Bank keerde daarom in oktober 2021 het gereserveerde dividend uit over jaren 2019 en 2020 ter grootte van € 148 miljoen. Voor onze gemeente een bedrag van € 17.985 over 2019 en € 38.754 over 2020, in totaal is derhalve 2021 € 56.739 uitgekeerd. Abusievelijk is het bedrag van 2019 verantwoord in 2021. Hiermee was echter al rekening gehouden in de jaarrekening 2020, waardoor voor 2021 een nadeel ontstaat van € 18.000 ten opzichte van de raming in 2021.

#### **Diversen (nadeel € 39.289)**

De kleinere onder- en overschrijdingen over de diverse programma's leiden tot een negatief resultaat van € 39.289.

## 4. Auditing en control

### Programmaverantwoording

# 2021

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 33 -

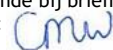
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 34 -

## 4. Auditing en control

### 4.1 Termen

|                         |                                                                                       |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doeltreffendheid</b> | Wordt het beoogde doel/resultaat gerealiseerd?                                        |
| <b>Doelmatigheid</b>    | Wordt het beoogde doel/resultaat met zo min mogelijk geld gerealiseerd?               |
| <b>Rechtmatigheid</b>   | Wordt het beoogde doel/resultaat binnen de geldende wet- en regelgeving gerealiseerd? |
| <b>Getrouwheid</b>      | Geeft de verantwoording een tijdig, juist en volledig beeld?                          |

### 4.2 Audithuis

In de gemeente vindt auditing plaats door diverse organen, die gezamenlijk aangeduid worden als het audithuis. De organen van het audithuis voeren onderzoeken uit naar de doeltreffendheid, doelmatigheid, rechtmatigheid van het gevoerde bestuur, beleid en beheer. Ook naar de getrouwheid van de verantwoording die daarover wordt afgelegd.

Elk orgaan vindt zijn oorsprong in een specifiek juridisch kader, dat aangeeft namens welk orgaan er wat onderzocht moet worden. Dat betekent dat ieder orgaan een eigenstandige rol, bevoegdheid en verantwoordelijkheid heeft en aan een specifieke opdrachtgever rapporteert.

In onderstaande tabel wordt de opbouw van het audithuis samengevat:

| Orgaan                                                  | Juridisch kader                                                                                                                                                     | Onderzoeksrichting                                  | Opdrachtgever |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|
| Rekenkamercommissie                                     | <ul style="list-style-type: none"><li>Artikel 182 Gemeentewet</li><li>Verordening op de Rekenkamercommissie Gemeente Echt-Susteren d.d. 22 december 2004.</li></ul> | Doelmatigheid<br>Doeltreffendheid<br>Rechtmatigheid | Raad          |
| Externe accountant                                      | <ul style="list-style-type: none"><li>Artikel 213 Gemeentewet</li><li>Controleverordening ex art 213 Gemeentewet d.d. 25 september 2003</li></ul>                   | Getrouwheid<br>Rechtmatigheid                       | Raad          |
| Cluster Control (team IOC)                              | <ul style="list-style-type: none"><li>Artikel 213a Gemeentewet</li><li>Verordening ex art 213a Gemeentewet Echt-Susteren d.d. 25 september 2003</li></ul>           | Doelmatigheid<br>Doeltreffendheid                   | College       |
| Cluster Interne Controle (team Financiën) <sup>1)</sup> | <ul style="list-style-type: none"><li>Financiële Verordening ex art 212 Gemeentewet Echt-Susteren d.d. 2 oktober 2014 en 22 februari 2017</li></ul>                 | Getrouwheid<br>Rechtmatigheid                       | Management    |

<sup>1)</sup> vanaf 1 juli 2017 is interne controle ondergebracht in de Gemeenschappelijke Regeling Servicecentrum MER

De organen van het audithuis rapporteren in de eerste plaats aan hun respectievelijke opdrachtgever, maar uiteindelijk staan zij allen ten dienste van de gemeente Echt-Susteren als geheel, van de continue verbetering van de gemeente in de brede zin.

In de volgende subparagrafen wordt ingegaan op de onderzoeken die door, namens of in samenwerking met organen van het audithuis zijn uitgevoerd in 2021.

#### 4.2.1 Rekenkamercommissie

Volgens artikel 182 van de Gemeentewet onderzoekt de rekenkamer de doelmatigheid, de doeltreffendheid en de rechtmatigheid van het door het gemeentebestuur gevoerde bestuur. Door dit onderzoek probeert de rekenkamercommissie zichtbaar te maken waar de gemeente haar geld aan besteedt, wat er van die bestedingen terecht komt en hoe zich dit verhoudt tot het door de gemeenteraad vastgestelde beleid. De rekenkamercommissie onderzoekt de doeltreffendheid, de doelmatigheid en de rechtmatigheid van het bestuur. Door dit onderzoek probeert de commissie

zichtbaar te maken waar de gemeente haar geld aan besteedt, wat er van die bestedingen terecht komt en hoe zich dit verhoudt tot het door de gemeenteraad geformuleerde beleid.

De rekenkamercommissie heeft eind 2020 besloten nader onderzoek te doen naar de jeugdhulpverlening in Echt-Susteren en de daarbij behorende regierol van de gemeente. Dit onderzoek heeft in 2021 plaats gehad, waarbij het resultaat van het onderzoek begin 2022 met de raad zal worden gedeeld.

In 2021 is de commissie 1 x bijeen geweest, te weten op 18 februari. Deze vergadering heeft, vanwege de Coronamaatregelen, digitaal plaats gevonden.

Samenstelling rekenkamercommissie 2021:

Raadsleden:

- Ben Bisschops, fractie PNES
- Julien Penders, fractie CDA
- Thijs Wetermans, fractie Groen Links

Externe leden:

- Dien Mueters, lid
- Herman van Santen, voorzitter

#### 4.2.2 Externe accountant

Volgens artikel 213 van de Gemeentewet wijst de raad een of meer accountants aan belast met de controle van de jaarrekening en het daarbij verstrekken van een controleverklaring en het uitbrengen van een rapport van bevindingen. De accountant controleert dus, in opdracht van de raad, de jaarrekening en verstrekt een verklaring waarin hij een oordeel geeft over het getrouwe beeld en de rechtmatigheid.

#### Controleprotocol 2021

De raad geeft in een controleprotocol aan binnen welke kaders de controle door de accountant moet plaatsvinden. Vanwege de crisis door het coronavirus zijn er door het college in 2021 een aantal besluiten genomen die er aan bijdragen dat de continuïteit van onder meer zorgaanbieders, verenigingen, ondernemers en maatschappelijke partners voortgezet kan worden. Deze besluiten zijn in afwijking van bestaande regelgeving. Het controleprotocol 2021 is vastgesteld in de raadsvergadering van woensdag, 23 februari 2022.

#### Aanwijzing accountant 2019–2022

Op 13 december 2018 heeft de gemeenteraad vanwege een 6-tal redenen besloten af te wijken van de voorgeschreven procedure en de aanbesteding enkelvoudig en onderhands te doen plaatsvinden, waarbij de opdracht voor de wettelijke controle van de jaarrekening voor de jaren 2019 tot en met 2022 is gegund aan BDO Audit & Assurance B.V. en deze aan te wijzen als accountant belast met de controle van de jaarrekening en het daarbij verstrekken van een controleverklaring en het uitbrengen van een accountantsverslag.

#### Interimcontrole: Managementletter 2021

In de Managementletter 2021 geeft de accountant de uitkomsten van zijn interimcontrole weer. De interimcontrole is in de eerste plaats gericht op de beheersorganisatie. Daarom is de managementletter ook gericht aan het college van burgemeester en wethouders en aan het management. Om hen in de gelegenheid te stellen waar nodig bij te sturen op de beheersorganisatie zodat de kans op fouten in de jaarrekening zo klein mogelijk is.

Naast de managementletter heeft de accountant ook een boardletter uitgebracht. Dit is een samenvatting van de managementletter, op hoofdlijnen. Deze is bedoeld voor de gemeenteraad.

Naar aanleiding van de managementletter is een plan van aanpak opgesteld.

Gesignaleerde aandachtspunten uit de managementletter voor de jaarrekeningcontrole zijn:

- aanlevering van volledig afgeronde verbijzonderde interne controle met specifieke aandacht voor juiste bepaling van aantal uit te voeren waarnemingen ter voorkoming van nog aanvullende werkzaamheden laat in het controleproces;
- aanlevering van spendanalyse over gehele vierjaarsperiode 2018-2021 met toetsing op naleving van Europese aanbestedingsregels met specifieke aandacht voor aandachtspunten uit SDO-notitie 'Uitvoering van controle op aanbestedingsrechtmatigheid bij jaarrekeningcontrole van decentrale overheden';
- tijdig beschikbaar zijn van verantwoordingsinformatie van derde partijen, met name centrumgemeente Roermond.

De accountant komt tot de conclusie dat de administratieve organisatie en interne beheersing, voor zover relevant voor de controle van de jaarrekening, ten aanzien van:

- de controletechnische functiescheiding in opzet voldoende en in bestaan deels niet voldoende scoort;
- de interne beheersmaatregelen in opzet voldoende en in bestaan deels niet voldoende scoort;
- de algemene IT-beheersmaatregelen in opzet en bestaan deels voldoende scoren;
- de verbijzonderde interne controle in opzet en bestaan deels niet voldoende scoort.

De accountant kan voor wat betreft de insteek van hun controle niet op de processen steunen en derhalve hun controle overwegend gegevensgericht uitvoeren. Deze situatie is ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande controlejaar.

### **Eindejaarscontrole: Rapport van bevindingen en controleverklaringen**

In het Rapport van bevindingen geeft de accountant de uitkomsten van zijn eindejaarscontrole weer. Hij vermeldt dat de in de programmarekening opgenomen balans en rekening van baten en lasten een getrouwe weergave laten zien van de financiële positie en het resultaat van de gemeente Echt-Susteren. Ook dat het jaarverslag en de jaarrekening in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording zijn ingericht.

### **4.2.3 Uitgevoerde onderzoeken**

Door artikel 213a Gemeentewet en de daaruit voortvloeiende Verordening ex art 213a Gemeentewet Echt-Susteren d.d. 25 september 2003 moet het college periodiek onderzoek doen naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door hem gevoerde bestuur. Deze onderzoeken zijn in 2021 intern uitgevoerd en door derden in samenwerking met of gecoördineerd door cluster Control of door derden.

Het cluster control was in 2021 gepositioneerd als staf onder de gemeentesecretaris/algemeen directeur. Het cluster control mag zich in zijn rol echter volledig onafhankelijk opstellen, waardoor voldoende objectiviteit is gewaarborgd.

In 2021 zijn meerdere onderzoeken uitgevoerd die naar hun aard en/of inhoud gelabeld kunnen worden als onderzoeken vanwege artikel 213a Gemeentewet en de Verordening ex art 213a Gemeentewet Echt-Susteren d.d. 25 september 2003, en dus (direct of indirect) gericht waren op de doelmatigheid en/of doeltreffendheid. De belangrijkste daarvan worden hierna kort toegelicht.

### **Onderzoeksresultaten BTW-labelling en mengpercentage**

In 2021 is een fiscaal onderzoek opgestart. Het gaat om onderzoek naar de BTW-labelling en het mengpercentage BTW 2020. De onderzoeken zijn afgerond en de rapporten zijn ingediend bij de belastingdienst. De belastingdienst heeft de rapporten zonder opmerkingen vastgesteld.

### **Vennootschapsbelasting**

In 2021 heeft de voorlopige aangifte plaatsgevonden van de vennootschapsbelasting over 2019. De aangifte over 2020 wordt naar verwachting medio 2022 afgerond. De aangiftes worden verzorgd door een externe fiscalist. Definitieve vaststelling van de aangiftes kan nog een paar jaar duren.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:





### IT-audit

Naar aanleiding van de bevindingen uit de management letter 2020 d.d. 11 december 2020 ten aanzien van de algemene IT-beheersmaatregelen inzake de applicatie Key2Financiën zijn een aantal wijzigingen doorgevoerd. In oktober 2021 heeft de accountant een IT-audit uitgevoerd op de aangebrachte wijzigingen in 2021. Geconcludeerd is dat de algemene IT-beheersmaatregelen verder verbeterd zijn en de accountant geeft aan dat de algemene IT-beheersmaatregelen in opzet en bestaan voldoende scoren. De accountant kan hierop steunen bij de uitvoering van hun controle 2021.

### Onderzoek gesloten Beurzen

In 2021 is het onderzoek gestart naar het zogenaamde “gesloten Beurzen” principe. Het onderzoek richt zich op:

- Inzicht geven in de echte apparaatskosten van SC MER en in de verdeling daarvan over de deelnemende gemeenten;
- Inzicht geven in mogelijke marktwerking als gevolg van leveringen door de deelnemende gemeenten aan SC MER, en de juridische, financieel-administratieve en fiscale consequenties daarvan.

Het onderzoek is in het eerste kwartaal 2022 afgerond.

### Onderzoek IOC

In 2021 is uitvoering gegeven aan het plan van aanpak personele knelpunten. Als onderdeel hiervan is een verdiepend onderzoek uitgevoerd naar de taken en formatie van team Innovatie, Ontwikkeling en Control (IOC). Dit onderzoek heeft geresulteerd in het opheffen van dit team, het reduceren van formatie en het overhevelen van de resterende taken, functies en formatie naar andere organisatieonderdelen. De gerealiseerde besparingen zijn ingezet om de gewenste uitbreiding van formatie bij de teams Ruimtelijk Domein en Maatschappelijk Domein te kunnen realiseren.

### MER-brede aanpak inefficiënties bij bedrijfsvoering

In het kader van de verdere doorontwikkeling van de samenwerking van het Servicecentrum MER en de drie deelnemende gemeenten, is in maart 2021 een onderzoek afgerond. Op basis van dit onderzoek hebben de directeuren van de vier MER-organisaties 21 verbeteropgaven geformuleerd ten behoeve van een efficiëntere bedrijfsvoering van de vier MER-organisaties. Het realiseren van deze verbeteropgaven vergt een meerjarige aanpak.

### Onderzoek PSA

In mei 2021 is een verdiepend onderzoek afgerond naar de psychosociale arbeidsbelasting (PSA) van de medewerkers binnen de gemeente. De resultaten van dit onderzoek zijn binnen het management, met de ondernemingsraad en met de teams besproken en waar nodig zijn er vervolgacties uitgezet.

### Lean-aanpak

Om als veerkrachtige, netwerkende organisatie onze inwoners en bedrijven goed te bedienen is het noodzakelijk om continue te verbeteren. Om dit een impuls te geven is in 2021 Lean management geïntroduceerd in de organisatie.

Werken volgens de Lean filosofie houdt in dat iedereen continue aandacht besteedt aan het verbeteren van processen. Overbodige handelingen en processtappen worden weggehaald en alleen waardevolle activiteiten blijven over. Deze worden vervolgens op zo'n manier geordend dat processen op een soepele manier verlopen. Met als eindresultaat: meer waarde, minder verspillingen, tevredener klanten, gelukkigere medewerkers en een gezondere en duurzamere organisatie.

### Serviceteam Echt-Susteren (STES)

De gemeente Echt-Susteren heeft een buitendienst voor specifieke (specialistische en service-) taken. Aanvullend maakt de gemeente Echt-Susteren vooral gebruik van marktpartijen (voor hoofdzakelijk groen en reiniging). In diezelfde openbare ruimte heeft de gemeente Echt-Susteren ook afspraken gemaakt met Westrom over het Serviceteam Echt-Susteren. Het Serviceteam Echt-Susteren van Westrom (STES) heeft re-integratie en arbeidsontwikkeling tot doel. Het STES

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 38 -



verricht diverse werkzaamheden in de openbare ruimte en biedt daarmee de mogelijkheid voor Participatiewet-cliënten om kennis en vaardigheden aan te leren, waarna een deel hiervan kan uitstromen naar (meer) regulier werk. Westrom heeft besloten tot het beëindigen van dit team. Daarop heeft de gemeente Echt-Susteren een onderzoek gestart om dit team te continueren door positionering binnen de gemeentelijke organisatie (onder het team BOR). Alternatief was dat de medewerkers van het STES weer terug komen in de uitkering. Het onderzoek moet inzicht bieden in de mogelijkheden en consequenties. Naar aanleiding van de resultaten van dit onderzoek is per 1 april 2021 STES onderdeel van de buitendienst geworden.

## ENSIA

ENSIA staat voor Eenduidige Normatiek Single Information Audit. Dit is een verplichte audit- en verantwoordingssystematiek die moet worden gevolgd voor het horizontaal toezicht (van de raad op het college) en het verticaal toezicht (van het Rijk en/of de provincie op de gemeente). Via deze verplichte verantwoordingssystematiek moet de gemeente jaarlijks voor een aantal onderwerpen/processen aantonen dat ze in control is en dat wordt voldaan aan voor die onderwerpen/processen opgelegde normen. Dat gebeurt door zelfevaluaties en/of (externe) audits. Over het jaar 2021 hadden de ENSIA-zelfevaluaties en –audits vooral betrekking op de mate waarin wordt voldaan aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). De volgende onderwerpen zijn via ENSIA geëvalueerd/geaudit:

- Basisregistratie Personen (BRP);
- Paspoortuitvoeringsregeling Nederland(PUN);
- Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG);
- Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT);
- Basisregistratie Ondergrond (BRO)
- Gezamenlijke Elektronische Voorzieningen Structuur uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (GeVS/Suwinet).

Op al deze onderwerpen werd voldaan aan de gestelde normen. Dit is ook gerapporteerd aan de betreffende toezichthoudende ministeries (Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties voor BRP, PUN, DiGiD, BAG en BGT; Sociale Zaken en Werkgelegenheid voor Suwinet).

## 4.4 In control statement en rechtmatigheidsoordeel

### Algemeen

De term 'control' heeft betrekking op de beheersing van de bedrijfsprocessen. Een control, ook wel beheersingsmaatregel genoemd, is een instrument om ervoor te zorgen dat de activiteiten leiden tot het verwachte en/of gewenste resultaat. Met '*in control zijn*' wordt dan bedoeld dat de bedrijfsprocessen zodanig worden beheerst, dat er geen onverwachte en/of ongewenste resultaten optreden.

Met ingang van 2022 legt het college verantwoording af over de rechtmatigheid. Met deze wijziging vervalt de rechtmatigheidsverklaring door de accountant. In sommige gemeenten wordt naast dit rechtmatigheidsoordeel door de accountant ook een in control statement (ics) door het college afgegeven.

Het ics en de verantwoording over rechtmatigheid worden beiden door het college afgegeven, maar zijn niet onderling uitwisselbaar. In de verantwoording over rechtmatigheid legt het college verantwoording af over de rechtmatigheid van de baten en lasten op een drietal criteria: Begrotingscriterium, Voorwaardencriterium en Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium. Met een ics verklaart het college dat de interne beheersings- en controlesystemen van een gemeente adequaat en effectief zijn. Het gaat om borging van een diversiteit aan processen, beheersing van risico's én om de competenties van de medewerkers. In tegenstelling tot de verantwoording over de rechtmatigheid kent de ics geen wettelijke verankering in het BBV.

Tot en met jaarrekening 2021 verstrekken externe accountants een controleverklaring met een oordeel over getrouwheid en rechtmatigheid bij de jaarrekeningen van gemeenten. De externe accountants geven vanaf 2022 een controleverklaring af met alleen een oordeel over de getrouwheid van de

jaarrekening, inclusief dan de rechtmatigheidsverantwoording door het college die in de jaarrekening wordt opgenomen.

De commissie BBV heeft in januari 2020 de modeltekst voor de rechtmatigheidsverklaring gepubliceerd. In samenwerking met het Servicecentrum MER en de buurgemeenten Maasgouw en Roerdalen is in het najaar van 2019 een werkgroep gestart met de voorbereidingen op de verklaring. Er is gestart met het in kaart brengen van de IST-situatie. In 2021 hebben een aantal gemeenten als pilot gefungeerd en zijn tools ontwikkeld om het proces om te komen tot de rechtmatigheidsverklaring te stroomlijnen. Onderstaand zijn een aantal stappen beschreven. Per ultimo 2021/begin 2022 zijn we stap 3 aan het doorlopen.

- Stap 1 Beschrijving IST: waar staat de gemeente. Is de gemeente in staat om in de huidige situatie zelf een rechtmatigheidsverantwoording op te leveren?
- Stap 2 Beschrijving Soll: welke ambities zijn er en wat is de gewenste situatie?
- Stap 3 Stappenplan: Bepalen van de route om te komen tot een rechtmatigheidsverantwoording. Welke stappen moeten worden gezet?
- Stap 4 Uitvoeren van de stappen: Het in kaart brengen van de rechtmatigheidsrisico's en het testen van de beheersmaatregelen.
- Stap 5 Rechtmatigheidsverantwoording opleveren.

De rechtmatigheid kan met een aantal elementen onderbouwd worden. Naast 5 elementen uit de handreiking 'Invoering Rechtmatigheidsverantwoording' van VNG en IPO van oktober 2020 en het "Addendum Kadernota Rechtmatigheid 2021" van de commissie BBV hebben de MER-gemeenten er voor gekozen om ook de opmerkingen uit de managementletter 2020 en 2021 die de rechtmatigheid raken hierin mee te nemen.

De elementen uit de notitie 'Invoering Rechtmatigheidsverantwoording' van VNG en IPO gaan over:

- uitkomsten van verbijzonderde interne controles (VIC) inclusief controle op de drie rechtmatigheids-criteria;
- bevindingen naar aanleiding van gesprekken met het management;
- bewuste keuzes om af te wijken van wet- en regelgeving;
- fraudesignalen;
- data-analyses.

## 5. Financiële positie

**Programmaverantwoording**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel I - 41 -**

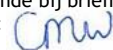
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 42 -

## 5. Financiële positie

### Inleiding

Dit hoofdstuk bevat een overzicht van de ontwikkeling van de reservepositie op basis van de jaarrekeningen van de laatste jaren. De reservepositie geeft inzicht in de vermogenspositie van de gemeente. Hoe meer eigen vermogen (vrije reserves) de gemeente heeft hoe beter de gemeente in staat is financiële tegenvallers op te vangen.

Daarnaast wordt de belastingdruk met andere gemeenten vergeleken en wordt een berekening gemaakt van de aanwezige weerstandscapaciteit.

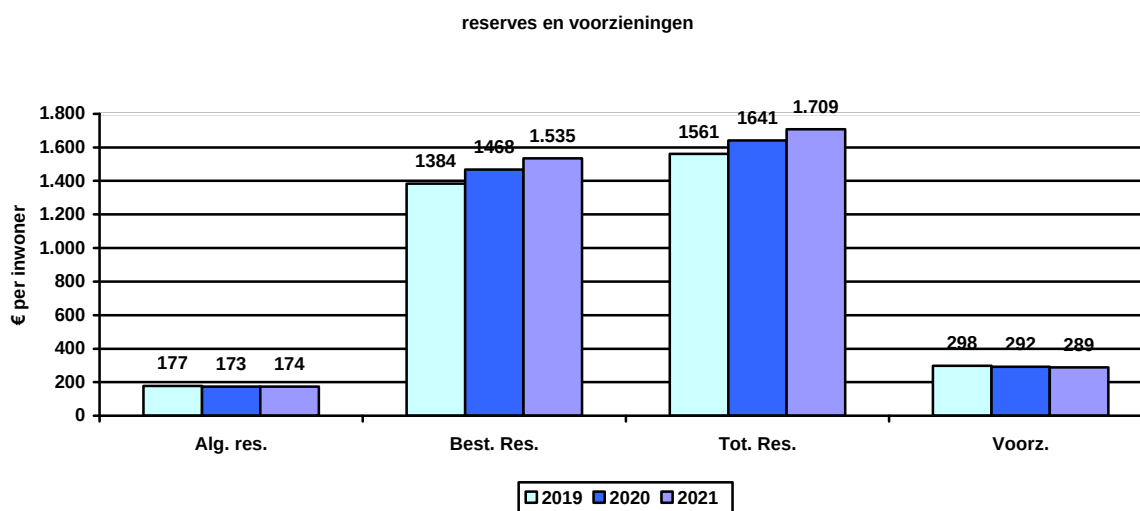
De gemeente stond in 2021 net als voorgaande jaren onder het repressieve toezicht van de provincie, onder andere omdat er in de begroting 2021 en de daarop volgende jaren geen incidentele dekkingsmiddelen zijn gebruikt om de begroting sluitend te maken. Repressief toezicht is de lichtste vorm van toezicht.

### Reserves en voorzieningen

| Gemeente      | Algemene reserve | Bestemmings-reserve | Totale reserves | Voorzieningen |
|---------------|------------------|---------------------|-----------------|---------------|
| Rekening 2019 | € 177            | € 1.384             | € 1.561         | € 298         |
| Rekening 2020 | € 173            | € 1.468             | € 1.641         | € 292         |
| Rekening 2021 | € 174            | € 1.535             | € 1.709         | € 289         |

Tabel 1: bedragen gemiddeld per inwoner (per einde van het jaar)

Het aantal inwoners per 1 januari 2021 bedroeg 31.744. Per 31 december 2021 was dit 31.730.



De beschikbare weerstandscapaciteit is het totaal van al het geld waarover de gemeente kan beschikken om niet begrote kosten die onverwacht en voor een belangrijk deel zijn te dekken. Binnen de gemeente worden daarvoor de volgende elementen gerekend:

1. Reserves (algemene en bestemmingsreserves)
2. Onbenutte begrotingsruimte (stelposten en nieuw beleid)
3. Onbenutte investeringsruimte
4. Onbenutte belastingcapaciteit
5. Stille reserves

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 43 -

Elk element wordt hieronder nader toegelicht en onderbouwd.

### Reserves

Volgens het BBV (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten) worden de reserves ingedeeld in algemene reserves en bestemmingsreserves.

#### Algemene reserves

De rente van de algemene reserve wordt in zijn geheel toegevoegd aan de exploitatie. Dit betekent dat inzet van de algemene reserve altijd structurele gevolgen heeft. De rente die normaal gesproken wordt ingezet in de begroting valt immers weg.

#### Bestemmingsreserves

Als het nodig is kan de raad de bestemming van een bestemmingsreserve wijzigen en komt door die mogelijkheid de betreffende reserve beschikbaar voor de weerstandscapaciteit. Echter een bestemmingsreserve is niet zonder reden afgezonderd van de algemene reserves en heeft bij aanwending als weerstandscapaciteit negatieve consequenties voor bestaande voorzieningen of dienstverlening (bijv. financieel technische bestemmingsreserves). Daarom worden de bestemmingsreserves binnen de gemeente niet gerekend tot de weerstandscapaciteit. In onderstaande tabel wordt beknopt de samenstelling van de totale omvang aan reserves van de gemeente weergegeven.

| Omschrijving reserve                               | Rekening 2020       | Rekening 2021       |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Algemene reserve                                | € 5.496.000         | € 5.518.000         |
| 2. Bestemmingsreserves                             | € 31.995.000        | € 34.455.000        |
| 3. Geblokkeerde reserve revolverende investeringen | € 14.627.000        | € 14.244.000        |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>€ 52.118.000</b> | <b>€ 54.217.000</b> |

*Tabel 2. Samenstelling reserves gemeente Echt-Susteren per einde van het jaar*

Dat de bestemmingsreserves niet worden meegerekend als onderdeel van de beschikbare weerstandscapaciteit wil nog niet zeggen dat deze ook niet ingezet kunnen worden. Dit is bij ernstige calamiteiten wel degelijk mogelijk, want onder druk wordt alles vloeibaar.

#### Voorzieningen

Bij de bepaling van de weerstandscapaciteit worden voorzieningen niet meegenomen. Voorzieningen zijn gevormd om onder meer de verrekening van toekomstige verplichtingen, waarvan de omvang en tijdstip redelijkerwijs is in te schatten, te waarborgen. Ze worden verplicht gevormd en hebben een verplichte bestedingsrichting. Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen.

Een voorziening heeft de omvang van de verplichting. Uiteraard moet het financiële effect van het risico vervolgens worden uitgesloten van bepaling van de omvang van de benodigde weerstandscapaciteit. Het gaat bij de weerstandscapaciteit uiteindelijk om het afdekken van risico's waarvoor *geen* voorziening is getroffen. Een vraag die gesteld kan worden, is wanneer voor een risico een voorziening moet worden gevormd. Een voorziening moet worden getroffen bij een zekere gebeurtenis met een nog onduidelijk gevolg. Bijvoorbeeld: dat groot onderhoud moet worden gepleegd is zeker, alleen wanneer en hoeveel het exact gaat kosten is nog onduidelijk. Bij risico's is de kans dat een gebeurtenis zich voordoet *en* de mate waarin het gevolg zich voordoet onzeker. Naarmate een risico tendeert naar een 100% zekerheid van optreden met een naar 100% zekerheid tenderende mate van gevolg moet een voorziening worden gevormd.

### Validiteit reserves gemeente

De reserves zijn één van de belangrijkste elementen van de beschikbare weerstandscapaciteit. Ieder jaar wordt er aandacht gegeven aan de validiteit van de reserves. Zowel het college als de raad wil vanuit haar/zijn rol periodiek beoordelen welke reserve wordt aangehouden, of het doel en het motief voor instelling nog relevant zijn en hoe de verwachting van het verloop (voeding en onttrekking) in de komende perioden eruit ziet. Om de validiteit van de betreffende reserve te beoordelen wordt de begroting als instrument gehanteerd. In de 2-jaarlijkse nota reserves en voorzieningen wordt uitgebreid vermeld, wat het doel van de reserve is. De nota is in het najaar 2021 opnieuw aan de raad aangeboden (raad 4 november 2021).

Per reserve wordt aangegeven:

- Doel/motief reserve (incl. raadsbesluit);
- Benodigde omvang/volume;
- Voeding/dotatie;
- Onderbouwing;
- Aangegane verplichtingen/claims;
- Tijdspad besteding.

### Onbenutte begrotingsruimte (stelposten en nieuw beleid)

Er wordt gesproken over begrotingsruimte als de begroting een overschot vertoont (meer baten dan lasten). Begrotingsruimte kan ook aanwezig zijn bij een sluitende begroting. Er zijn altijd onderdelen aan te wijzen die beïnvloedbaar zijn. Als beïnvloeding van deze onderdelen leidt tot extra vrijval van geld, zonder dat dit een substantiële wijziging in het beleid tot gevolg heeft, kan dit deel worden beschouwd als onderdeel van de weerstandscapaciteit (de zogenaamde flexibiliteit van de begroting).

Het past in een verantwoord financieel beleid om met beschikbaar geld eerst de bestaande problemen op te lossen voordat het geld aan nieuw beleid wordt besteed. Of *“eerst verdienen en dan pas uitgeven”* en *“geen plannen zonder geld”*.

Als vervolgens de ruimte wordt ingezet voor een specifiek risico (bijvoorbeeld door het instellen van een reserve of voorziening) dan is het risico afgedekt en telt de onbenutte begrotingsruimte niet meer mee voor de beschikbare weerstandscapaciteit (ter voorkoming van een dubbeltelling). In de begroting 2021 was een onbenutte begrotingsruimte aanwezig van € 43.211.

### Onbenutte investeringscapaciteit

Het investeringsprogramma is heel concreet. Er zijn gemeenten die werken met een zogenaamd voorportaal investeringen. De kapitaallasten van deze investeringen zijn dan wel financieel gedekt, maar er kan eventueel geschoven worden met dit soort investeringen. Dit wordt de onbenutte investeringsruimte genoemd. In het investeringsprogramma is deze ruimte niet aanwezig.

### Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is het extra structurele geld dat gegenereerd kan worden door de gemeentelijke belastingen (OZB, hondenbelasting, etc.) en rechten (rioolrechten, afvalstoffenheffing en de leges) te verhogen. De onbenutte belastingcapaciteit kan worden berekend door de tarieven van de gemeente te vergelijken met de maximaal toegestane tarieven (wettelijke beperkingen voor verhogingen). Deze potentiële extra opbrengsten kunnen worden gerekend tot de beschikbare belastingcapaciteit. Voor bepaalde tarieven gelden wettelijke kaders en daarnaast moet worden vastgesteld of het politiek wenselijk is de tarieven te verhogen.

Hoofdpijnen van de wettelijke kaders zijn:

- Belastingen: de toegestane gemeentelijke belastingen zijn opgenomen in de gemeentewet; gemeenten zijn vrij om het tarief te bepalen.
- Rechten: zijn gemaximeerd op het niveau kostendekkendheid.

## Belastingen

Echt-Susteren kent op dit moment vijf belastingen, waarvan de jaarlijkse opbrengst in de begroting wordt verantwoord:

| Belastingen                         | Rekening 2020      | Rekening 2021      |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Onroerende zaakbelasting            | € 6.574.000        | € 6.715.000        |
| Hondenbelasting                     | € 178.000          | € 183.000          |
| Toeristenbelasting                  | € 478.000          | € 355.000          |
| Toeristenbelasting voorgaande jaren |                    | € 155.000          |
| <b>Totaal</b>                       | <b>€ 7.230.000</b> | <b>€ 7.408.000</b> |

*Tabel 3. Belastingen gemeente Echt-Susteren*

In het Hoofdpijnenakkoord 2018-2022 is opgenomen dat de gemeente er door een jarenlang conservatieve begrotingspolitiek financieel goed voor staat. Dit beleid wordt gecontinueerd waarbij jaarlijks sluitende meerjarenramingen uitgangspunt zijn in combinatie met een aanvaardbare financiële lastendruk voor de huishoudens die op of rond het provinciale gemiddelde ligt.

Bij een onverhoopte financiële calamiteit kan op wat in het coalitieprogramma is afgesproken worden teruggekomen en kan een zeker bedrag worden meegerekend bij de bepaling van de weerstandscapaciteit. De onbenutte belastingcapaciteit OZB is structureel. Dat wil zeggen dat, wanneer de tarieven worden verhoogd, het betreffende bedrag van de verhoging structureel beschikbaar is. Ook de overige belastingen (honden-, toeristen-, precario- en baatbelasting) kunnen bijdragen aan de onbenutte belastingcapaciteit. Dit hangt af van het beleid dat wordt gevoerd. In het kader van de beschikbare weerstandscapaciteit kan met een bepaalde jaarlijkse opbrengststijging rekening worden gehouden. Als deze stijging om bepaalde redenen (meestal politieke) niet volledig wordt benut, is het verschil te beschouwen als onbenutte belastingcapaciteit.

Er bestaat een relatie tussen de OZB en de algemene uitkering uit het gemeentefonds. De financiële verhoudingswet regelt onder meer de verdeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds over gemeenten. De algemene uitkering wordt over de gemeenten verdeeld met behulp van verdeelmaatstaven die verschillen in kosten weerspiegelen en ook verschillen in belastingcapaciteit. De belastingcapaciteit is een afgeleide van de waarde van onroerende zaken. Gemeenten met veel waardevol onroerend goed ontvangen een lagere uitkering dan soortgelijke gemeenten met minder waardevol onroerend goed. Van de waarde van woningen wordt 80% meegerekend en van de waarde van niet-woningen 70%. Hierop wordt het zogenaamde rekentarief toegepast. Dit rekentarief is globaal afgeleid van het gemiddelde landelijke OZB-tarief. Het resulterende bedrag wordt gekort op de Algemene Uitkering van de betreffende gemeente. Het OZB-tarief dat de gemeente hanteert, heeft geen enkel effect op deze aftrekpost. Het rekentarief voor 2021 is aangepast vanwege het begin van een nieuw WOZ-tijdvak per 1 januari 2021 met waarde peildatum 1 januari 2020. Bij aanpassing van de rekentarieven vanwege herwaarderingsoperaties wordt in principe altijd dezelfde werkwijze toegepast.

De rekentarieven voor 2021 zijn door het rijk aangepast aan de landelijke waardeontwikkeling. De rekentarieven voor 2021 zijn: 0,0894% voor OZB woningen eigenaren, 0,1590% voor OZB niet-woningen eigenaren en 0,1281% voor OZB niet-woningen gebruikers.

Naast de rekentarieven is er nog de zogenaamde artikel 12 norm. Jaarlijks wordt in een van de gemeentefondscirculaires het redelijk peil voor het eerstvolgende jaar gepubliceerd. Voor 2021 is



het percentage van de waarde van de onroerende zaken vastgesteld op 0,1809%. Hieruit kan de onbenutte belastingcapaciteit 2021 worden berekend:

| Soort tarief             | Percentage 2021 | Normtarief artikel 12 | Vershil    | Waarde (in mln.) | Onbenut     |
|--------------------------|-----------------|-----------------------|------------|------------------|-------------|
| Eigenaren woningen       | 0,12401%        | 0,1809%               | 0,05689%   | € 2.906          | € 1.653.000 |
| Eigenaren niet-woningen  | 0,23873%        | 0,1809%               | - 0,05783% | € 377            | € -         |
| Gebruikers niet-woningen | 0,19083%        | 0,1809%               | -0,00993%  | € 405            | € -         |
|                          |                 |                       |            |                  |             |
|                          |                 |                       |            |                  | € 1.653.000 |
|                          |                 |                       |            |                  |             |

### Rechten

Echt-Susteren kent op dit moment vier soorten rechten:

| Rechten             | Rekening 2021       |
|---------------------|---------------------|
| Afvalstoffenheffing | € 2.825.000         |
| Rioolrecht          | € 4.257.000         |
| Leges               | € 2.907.000         |
| Begrafnisrechten    | € 48.000            |
|                     |                     |
| <b>Totaal</b>       | <b>€ 10.037.000</b> |
|                     |                     |

*Tabel 4. Rechten gemeente Echt-Susteren*

In het tarief van de begrafenisrechten zit nog enige ruimte die nog niet benut is. Het bedrag van € 48.000, in 2021 verantwoord, is niet kostendekkend. Ze zijn voor 69,9% kostendekkend. De ruimte die er nog in zit, bedraagt ca. € 33.000.

Samenvattend geeft de onbenutte belastingcapaciteit een aanwijzing van de mogelijkheden, die de gemeente heeft om de tarieven te verhogen. Let wel, er kunnen politieke en wettelijke belemmeringen zijn om op korte termijn deze capaciteit te benutten.

### Stille reserves

Stille reserves zijn de meerwaarden van activa die tegen een lagere waarde op de balans worden gewaardeerd dan de opbrengstwaarde (economische waarde) en direct (binnen 1 jaar) verkoopbaar zijn zonder dat het bedrijfsproces hierdoor negatief wordt beïnvloed. Bijvoorbeeld aandelen waarvan de marktwaarde hoger is dan de verkrijgingwaarde of een pand waarvan de marktwaarde hoger is dan de boekwaarde en zonder enig invloed op het bedrijfsproces kan worden afgestoten.

Er zijn verschillende soorten activa waarbij stille reserves kunnen voorkomen:

1. Financiële vaste activa
2. Materiële vaste activa

Ad 1) Financiële vaste activa bestaan uit leningen, deelnemingen en bijdragen aan activa in eigendom van derden. Uitstaande leningen bevatten geen stille reserve omdat de boekwaarde gelijk is aan de werkelijke waarde. Deelnemingen kunnen een stille reserve bevatten, maar deze zijn niet inzetbaar voor de weerstandscapaciteit. Deelnemingen zijn

namelijk beperkt of niet verhandelbaar en de opbrengst is moeilijk te realiseren. Daarnaast leveren sommige deelnemingen rendement op (bijv. dividend). Bij verkoop van deze deelnemingen vervallen de opbrengsten en ontstaat er een gat in de begroting. Het bedrijfsproces wordt hierdoor negatief beïnvloed en heeft geen toegevoegde waarde voor de weerstandscapaciteit.

Ad 2) Materiële vaste activa bestaan uit activa met maatschappelijk nut en activa met economisch nut. Activa met maatschappelijk nut zijn niet verhandelbaar en leveren daarom geen geld op voor de weerstandscapaciteit. Activa met economisch nut maken deel uit van de aanwendbare stille reserves als ze op korte termijn (binnen 1 jaar) verkoopbaar zijn en de bedrijfsvoering door de verkoop niet wordt aangetast. Met name de waardegroei op de vastgoedmarkt van de afgelopen jaren is een belangrijke factor bij de huidige meerwaarde van vastgoed objecten op de balans. Daarnaast zijn in het verleden investeringen met economisch nut gepleegd, die direct ten laste van de exploitatie zijn geboekt (wel of niet met een eenmalige putting uit een reserve of voorziening) en niet hebben geleid tot registratie van een financiële bezitting op de balans (zijnde niet uit de balans blijkende bezittingen). Deze twee factoren kunnen een bedrag aan stille reserves opleveren bij de bepaling van de weerstandscapaciteit. Bij de jaarlijkse bepaling van *niet uit de balans blijkende bezittingen* moet van dit bedrag een aanname gemaakt worden. Op dit moment is deze waardebepaling niet vastgesteld.

Bij stille reserves wordt gedacht aan grote verschillen tussen de actuele waarde en de boekwaarde van niet-bedrijfsgebonden bezittingen, zoals in pacht uitgegeven landbouwgronden. Aangezien in het verleden nogal eens bestemmingsreserves zijn afgeboekt op activa, zijn er veel verschillen tussen de actuele waarde en de boekwaarde van diverse activa.

Een aantal van de verspreide percelen heeft geen boekwaarde. De totale werkelijke waarde is onbekend, maar we veronderstellen dat deze (aanzienlijk) hoger is dan de boekwaarde. De overwaarde vertegenwoordigt een stille reserve, voor zover binnen een jaar verkoopbaar. Voor de overige stille reserves wordt verwezen naar de paragrafen “weerstandsvermogen” en “verbonden partijen”.

### Landbouwgronden

Per het einde van 2020 heeft de gemeente circa 875 ha. landbouwgrond in bezit. Het overgrote deel van deze gronden zijn regulier verpacht en hierover kan de gemeente daarom niet vrij beschikken. De boerenbedrijven hebben gezien de voortgaande schaalvergroting belang bij uitbreiding van hun bedrijfsoppervlakte. Voor zover gronden pachtvrij komen, hopen daarom meerdere bedrijven om voor deze gronden in aanmerking te komen. Helaas kunnen gronden maar een keer toebedeeld worden en dit leidt tot teleurstellingen onder de agrariërs. Gezien de hoeveelheid landbouwgronden die de gemeente heeft en het belang bij transparantie van de uitgifte van landbouwgronden worden over dit onderwerp relatief veel beleidsregels gesteld. Naast deze landbouwgronden heeft de gemeente ca. 285 ha, natuurgebied in bezit, waarvan 268 ha, bos.

Er kan uitgegaan worden van een gemiddelde opbrengst van € 3,00 per m<sup>2</sup> landbouwgrond. De totale opbrengst kan zijn:  $875 \text{ ha.} \times € 3,00^1 \text{ per m}^2 = € 26,3 \text{ miljoen}$ . De gehanteerde € 3,00 per m<sup>2</sup> is de waarde van de grond in verpachte staat. De waarde in onverpachte staat ligt ongeveer tussen de € 5,00 en € 7,00 per m<sup>2</sup>. De waarde van het natuurgebied wordt op p.m. geraamd.

Het BBV schrijft voor dat activa gewaardeerd moet worden tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Waardering is moeilijk, omdat de historische verkrijgingsprijs in veel gevallen niet meer te achterhalen is. De landbouwgronden zijn alle tientallen jaren in gemeentelijk bezit.

Op basis van het bovenstaande kan worden geconcludeerd, dat de omvang van de stille reserve op dit moment niet bekend is.

<sup>1)</sup> Op basis van Kwartaalbericht Agrarische grondmarkt van Kadaster (3<sup>e</sup> kwartaal 2020)

Nader onderzoek moet uitwijzen hoe groot de stille reserves daadwerkelijk zijn. Er kunnen opbrengsten gegenereerd worden met verkoop van gemeentelijke eigendommen, echter over de opbrengsten zijn al besluiten genomen deze toe te voegen aan een reserve of voorziening of de opbrengst is al geraamd in de meerjarenbegroting. Het leidt dus niet tot extra exploitatieruimte.

Alternatief is om het verkoopbeleid over alle pachtgronden te herzien. Het is een feit dat grond waardevaster is dan geld. Bovendien, als de pachtgronden verkocht worden, betekent dit een lagere pacht opbrengst.

| Element                                 | Onderdeel                   | Waarde             |                    |
|-----------------------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
|                                         |                             | Incidenteel        | Structureel        |
|                                         |                             |                    |                    |
| <i>Algemene reserve</i>                 | Algemene reserve            | € 5.517.000        |                    |
| <i>Algemene (exploitatie) reserves</i>  | Geen                        | -                  |                    |
| <i>Bestemmingsreserves</i>              | Geen                        | -                  |                    |
|                                         |                             |                    |                    |
| <i>Onbenutte begrotingsruimte</i>       | Geen                        | -                  |                    |
| <i>Onbenutte investeringscapaciteit</i> | Geen                        | -                  |                    |
| <i>Onbenutte belastingcapaciteit</i>    | Onroerende zaak belasting   |                    | € 1.653.000        |
|                                         | Begrafnisrechten            |                    | € 33.000           |
| <i>Stille reserves</i>                  | Nader te bepalen            | p.m.               | p.m.               |
|                                         |                             |                    |                    |
|                                         | <b>Weerstandscapaciteit</b> | <b>€ 5.517.000</b> | <b>€ 1.686.000</b> |
|                                         |                             |                    |                    |

**Tabel 5. Beschikbare weerstandscapaciteit per einde 2019**

### Benodigde weerstandscapaciteit

Zie hiervoor de paragraaf weerstandsvermogen.

### Belastingdruk

Alhoewel dit jaarverslag uiteraard over het jaar 2021 gaat, worden voor de informatiewaarde ook de al bekende cijfers 2022 toegevoegd. De gepresenteerde cijfers op de komende bladzijden zijn afkomstig van de Provincie Limburg *Bron: Belastingoverzicht 2022: tarieven en lastendruk van OZB, rioolrecht, afvalstoffenheffing van de Limburgse Gemeenten en de waterschapsheffingen in Limburg* (samensteller: Provincie Limburg Afdeling Bedrijfsvoering, cluster Financiën, maart 2022).

### Gemiddelde economische waarde

Het betreft de gemiddelde economische waardes van de woningen waarmee in 2020, 2021 en 2022 gerekend is. De peildatum is telkens 1 januari van het jaar daarvoor (1 januari 2020 is peildatum voor de waarde van 2021).

|                              | Economische waarde |                 |                 |
|------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
|                              | 2020               | 2021            | 2022            |
|                              |                    |                 |                 |
| Echt-Susteren                | € 224.418          | € 241.650       | € 253.400       |
| Maasgouw                     | € 230.862          | € 245.727       | € 263.655       |
| Roerdalen                    | € 227.155          | € 240.784       | € 256.438       |
|                              |                    |                 |                 |
| Inwonersklasse 20.001-50.000 | € 219.369          | € 233.633       | € 249.668       |
| Gemiddeld Limburg            | € 214.573          | € 228.085       | € 243.771       |
|                              |                    |                 |                 |
| <b>Peildatum</b>             | <b>1-1-2019</b>    | <b>1-1-2020</b> | <b>1-1-2021</b> |
|                              |                    |                 |                 |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

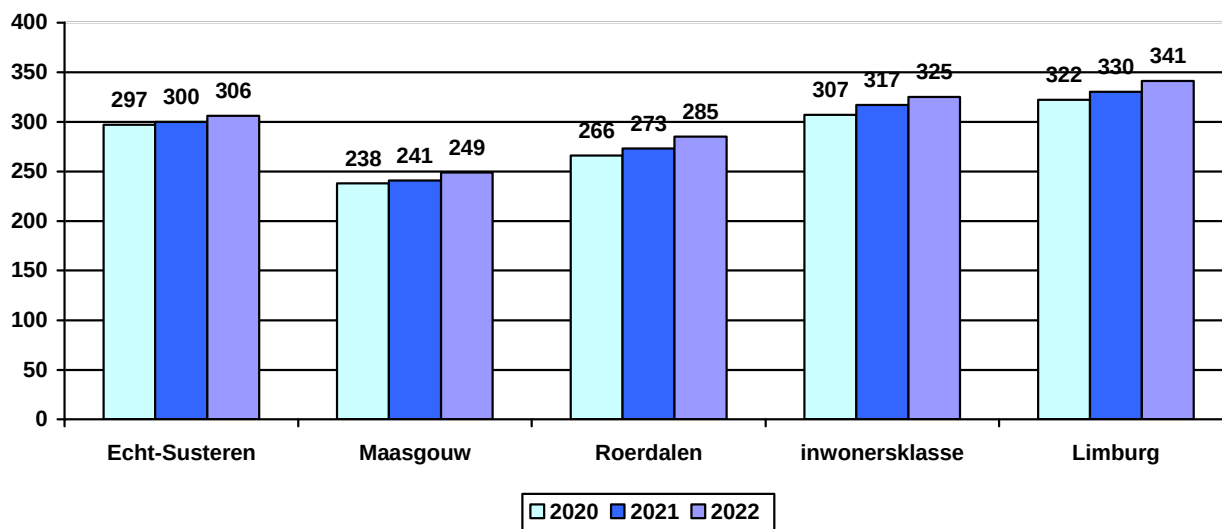
Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



### ozb-lastendruk eigenaren woningen



### OZB

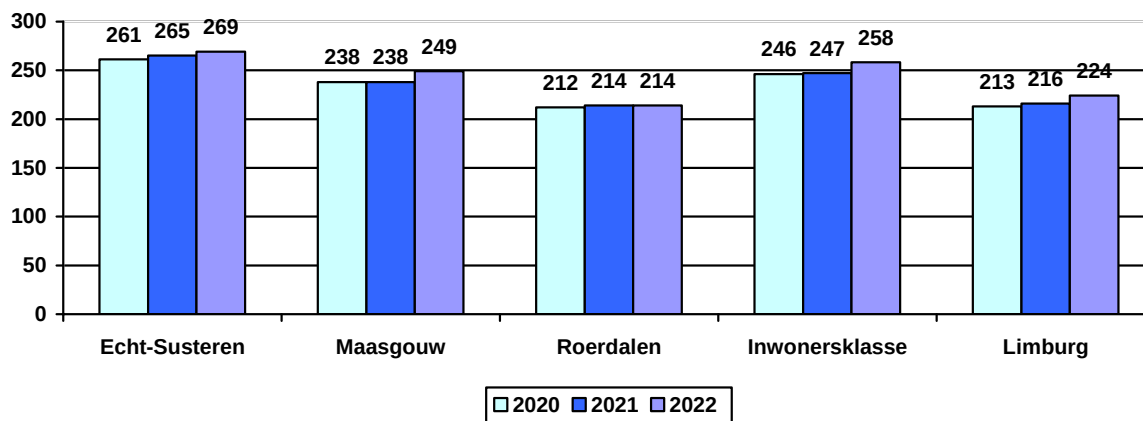
De OZB-lastendruk voor eigenaren van woningen was in Echt-Susteren onder het provinciale gemiddelde. Gemiddeld betaalde een inwoner in 2021 € 300 ten opzichte van € 330 voor de gemiddelde Limburger. De lastendruk 2022 is € 306 in Echt-Susteren en € 341 provinciaal. De gemiddelde ozb in de gemeente is in 2022 dus nog verder verwijderd (lager) van het provinciale gemiddelde.

### Rioolrecht

Er zijn gemeenten in Limburg waarin het rioolrecht wordt geheven van de eigenaar (14 gemeenten, zoals Echt-Susteren) of van de gebruiker (7 gemeenten) van een woning. Er zijn gemeenten waarin de eigenaar én de gebruiker elk een deel betaalt (9 gemeenten). Het totaal aantal gemeenten 2021 was 31.

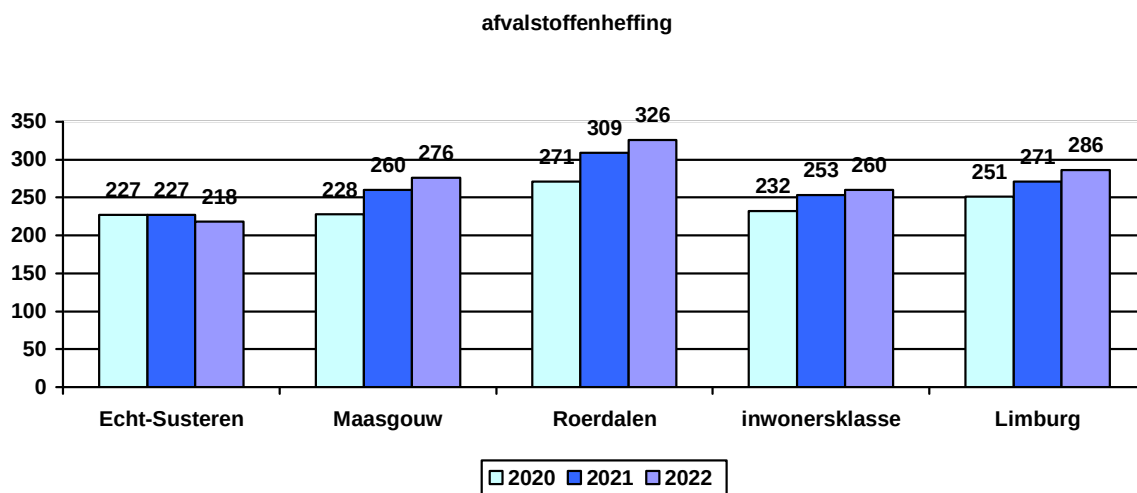
Het tarief in Echt-Susteren lag in 2021 boven het provinciale gemiddelde (€ 265 ten opzichte van € 216). In 2022 is dit ook het geval.

### rioolrecht



### Afvalstoffenheffing

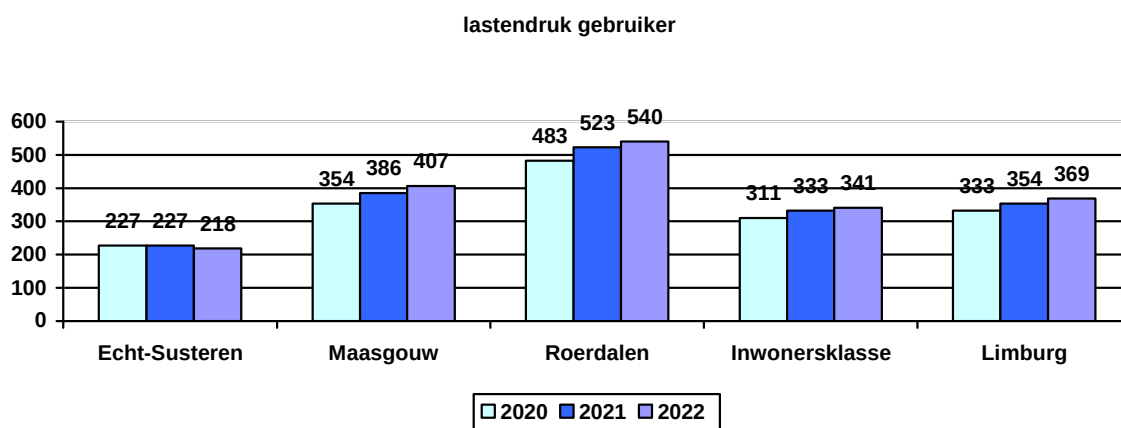
De heffing per meerpersoons huishouden in 2021 is € 227 ten opzichte van het provinciale gemiddelde van € 271. Het bedrag van € 227 bestaat uit een vast tarief van € 155 en een variabel deel waarbij er wordt uitgegaan van 8 ledigingen per jaar à € 9. De heffing voor een meerpersoons huishouden 2022 wordt geraamd op eveneens € 218 en is daarmee lager dan het provinciale gemiddelde van € 286.



### Lastendruk gebruiker

In de volgende tabel wordt gekeken naar de lastenontwikkeling voor de gebruiker (dat wil zeggen de bewoner van een huurhuis). De huurder in Limburg betaalde in 2021 gemiddeld € 354 per huishouden. In Echt-Susteren betaalde de huurder gemiddeld € 227.

Dit is alleen de afvalstoffenheffing. Omdat er gemeenten zijn waarbij de huurder ook het rioolrecht of een gedeelte daarvan bij de huurder in rekening brengt, is het gemiddelde in Limburg fors hoger dan de huurderslast in Echt-Susteren. Ook in 2021 is de lastendruk van de gebruiker fors lager dan het provinciale gemiddelde. Dit benadrukt het sociale beleid van de gemeente.

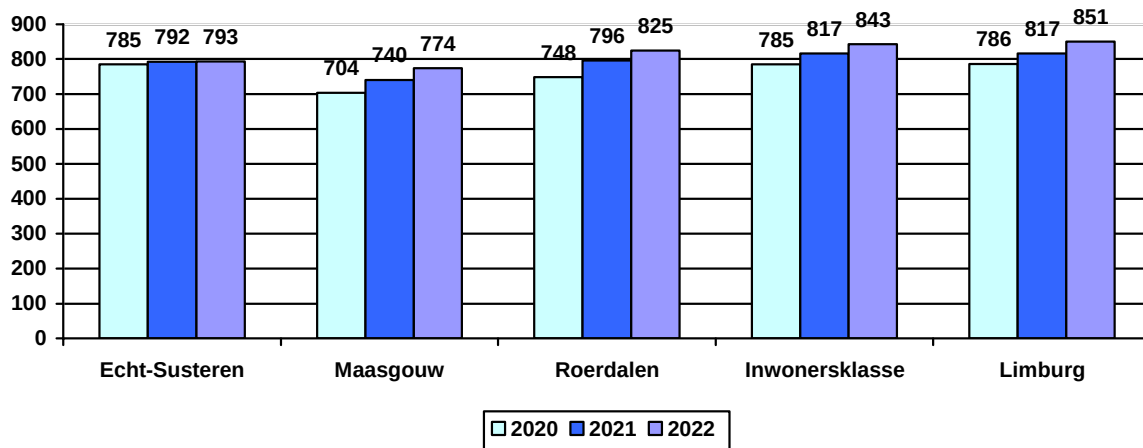


### Lastendruk eigenaar/gebruiker

Als gekeken wordt naar de totale lastendruk per gemeente (eigenaar en ook bewoner van een huis betaalt) is de volgende ontwikkeling te zien:

De gemiddelde lastendruk in Limburg was in 2021 € 817. Echt-Susteren had een gemiddelde lastendruk van € 792. In 2021 is dit € 25 onder het provinciale gemiddelde. In 2022 is dit verder gegroeid; in Echt-Susteren € 793 ten opzichte van € 851 gemiddeld in Limburg.

#### lastendruk eigenaar - gebruiker



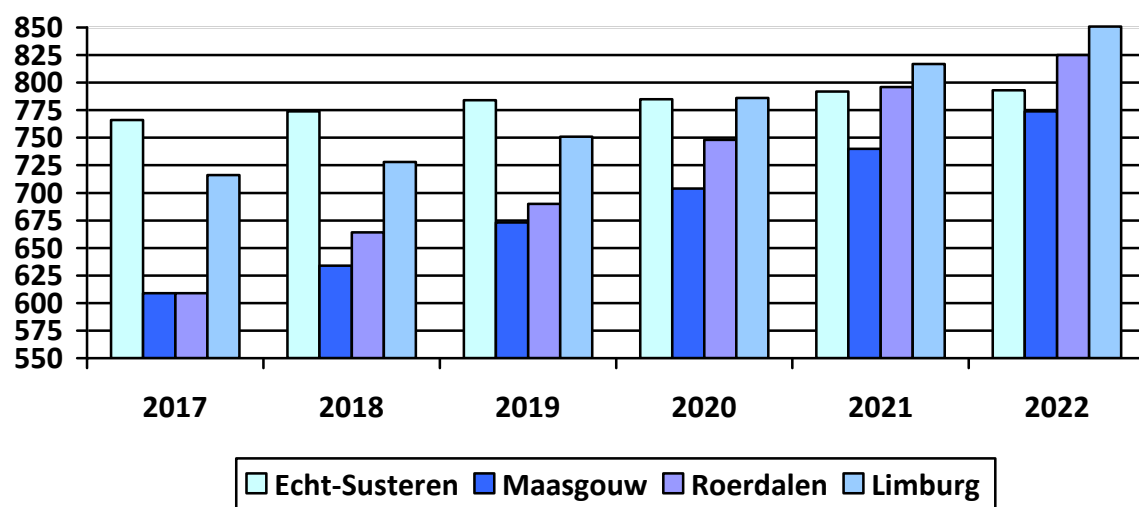
#### Conclusie financiële positie

Wat betreft het belastingniveau heeft de gemeente tot in 2013 onder of gelijk aan het provinciale gemiddelde gepresteerd. Vanaf 2014 was dit niet meer het geval en in 2018 is de lastendruk € 52 hoger geweest dan het gemiddelde. Vanaf 2019 is een duidelijke kentering merkbaar, het verschil was toen nog € 33 en in 2020 is dit geheel weggewerkt. In 2022 is het gemiddelde zelfs € 58 lager dan het provinciale gemiddelde. Uit de grafieken blijkt dat met name de afvalstoffenheffing in de andere Limburgse gemeenten stijgt terwijl Echt-Susteren er in slaagt dit te laten dalen. Samenvatting van de lastendruk 2022:

| Belasting     | Echt-Susteren | Limburg      | Verschil      |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Ozb           | € 306         | € 341        | - € 35        |
| Riool         | € 269         | € 224        | € 45          |
| Afval         | € 218         | € 286        | - € 68        |
| <b>Totaal</b> | <b>€ 793</b>  | <b>€ 851</b> | <b>- € 58</b> |

Over reserves en voorzieningen zijn op dit moment geen benchmarkgegevens beschikbaar. In voorgaande jaren was de reservepositie onder het provinciale en landelijke gemiddelde.

Gemiddelde lastendruk



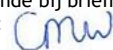
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 54 -



## 6. Aanwending post onvoorzien

**Programmaverantwoording**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 55 -

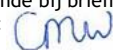
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 56 -

## 6. Aanwending post onvoorzien

| Overzicht post onvoorziene uitgaven 2021                             |            |
|----------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                      |            |
| Primitieve begroting                                                 | € 103.500  |
|                                                                      |            |
| 1 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2021: Oplossen gebreken Reinoudhal | - € 22.100 |
|                                                                      |            |
| Saldo 31 december 2021                                               | € 81.400   |
|                                                                      |            |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 58 -

## 7. Programma's

### Programmaverantwoording

# 2021

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*



## 7.1 Bevolking en bestuur

| Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Paragrafen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Reikwijdte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"><li>• een optimale dienstverlening aan de inwoner waarbij uitvoering wordt gegeven aan de wettelijke taken die de gemeente uitvoert</li><li>• het betrekken van de inwoner bij het gemeentelijk beleid en beleidsvoornemens</li><li>• het aanbieden van betrouwbare vraag-, gebieds- en zaakgerichte transparante dienstverlening tegen zo laag mogelijke kosten voor de klant</li><li>• een eigentijdse, open en transparante vorm van besturen om de majeure taken en uitdagingen die in het vershiet liggen, uit te voeren</li><li>• als bestuur een betrouwbare samenwerkingspartner vormen, die afspraken nakomt en helder communiceert, zowel richting inwoners als gemeenteraad</li><li>• hoogste aandacht voor integriteit, zowel in de contacten met inwoners, verenigingen en bedrijven, als richting de eigen organisatie</li><li>• samen met onze maatschappelijke partners werken aan de gemeente die Echt-Susteren wil zijn, namelijk het ‘Smalste stukje Nederland’, waar het goed wonen, werken en recreëren is</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Lokale heffingen</li><li>• Weerstandsvermogen en risicobeheersing</li><li>• Bedrijfsvoering</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                           | Het programma bevolking en bestuur omvat de volgende producten:<br><b>1.</b> Deelbegroting bestuur (gemeenteraad)<br><b>2.</b> Bestuur (college)<br><b>3.</b> Verkiezingen<br><b>4.</b> Burgerlijke stand (inclusief begraafplaatsen)<br><b>5.</b> Basisregistratie personen (incl. reisdocumenten niet-ingezetenen)<br><b>6.</b> Doorontwikkeling (e)dienstverlening                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Verbonden partijen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"><li>• Servicecentrum MER</li><li>• Inkoopcentrum Zuid</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Reserves en voorzieningen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"><li>• Reserve verkiezingen</li><li>• Voorziening pensioenverplichting bestuurders</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Gemeentelijke wet- en regelgeving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Beheerregeling Basisregistratie Personen (BRP)</li><li>• Beheerregeling waardedocumenten</li><li>• Beheerverordening gemeentelijke begraafplaatsen 2014</li><li>• Informatiebeveiligingsplan BRP en waardedocumenten</li><li>• Inspraakverordening 2004</li><li>• Nadere regels begraafplaats 2017</li><li>• Privacyreglement BRP</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <ul style="list-style-type: none"><li>• Reglement burgerlijke stand</li><li>• Reglement van orde raad Echt-Susteren 2020</li><li>• Verordening algemene begraafplaatsen Echt-Susteren 2018</li><li>• Tarieventabel leges 2021</li><li>• Uitvoeringshandboek bij het informatiebeveiligingsplan BRP en waardedocumenten</li><li>• Verordening accountantscommissie gemeente Echt-Susteren 2014</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Verordening raadscommissies Echt-Susteren 2018</li><li>• Verordening op de rekenkamercommissie 2015</li><li>• Verordening op het onderzoeksrecht van de raad</li><li>• Verordening rechtspositie wethouders, raads- en commissieleden</li><li>• Verordening tot toekenning gemeentelijke onderscheidingen</li><li>• Verordening voor de controle op het financieel</li></ul> |

## 7.1 Bevolking en bestuur

|                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                              |                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Privacyreglement curatele administratie</li> <li>• Privacyreglement gezag-administratie</li> </ul>                                                                                                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verordening BRP</li> <li>• Verordening commissie bezwaarschriften 2014</li> <li>• Verordening elektronische kennisgeving</li> </ul> | beheer en op de inrichting van de financiële organisatie van de gemeente Echt-Susteren 2017      |
| <b>Gemeentelijke wet- en regelgeving</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                              |                                                                                                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Privacyreglement registratie rijbewijzen</li> <li>• Privacyreglement uitsluiting kiesrecht</li> <li>• Privacyreglement verklaringen over gedrag</li> <li>• Rechtspositieregeling voor babs<sup>1)</sup> van de gemeente Echt-Susteren</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verordening fractieondersteuning 2013</li> <li>• Verordening functioneringsgesprekken burgemeester</li> </ul>                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verordening werkgeverscommissie griffie 2013</li> </ul> |

### 1. Deelrekening bestuur (gemeenteraad)

Portefeuillehouder  
Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels

|                                                                                                                                             | Realisatie<br>2020 | Begroting<br>2021 | Realisatie<br>2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| De uitgaven voor het functioneren van de gemeenteraad worden in een afzonderlijke rekening ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. | 660.105            | 715.396           | 705.527            |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                               |                    |                   |                    |

### 2. Bestuur (college)

Portefeuillehouder  
Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels

| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                            | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Transparante beleidsvoering</li> <li>• Toegankelijke informatiekanalen en -stromen voor de verschillende doelgroepen van de gemeente Echt-Susteren (inwoners,</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Door inzet van video's die onder meer op de eigen website geplaatst zijn, zijn onder andere de raadsvergaderingen en diverse informatieavonden van de gemeente toegankelijker voor de inwoners. Dit maakt het volgen van de beslissingen van de raad laagdrempelig en transparanter.</li> </ul> | Continu                                  |

<sup>1)</sup> Buitengewoon ambtenaar burgerlijke stand (babs)



## 7.1 Bevolking en bestuur

| 2. Bestuur (college)                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                       | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                  |
| ondernemers, bezoekers en gemeenteraad)<br>• Participatietechnieken om bottom-up processen te activeren in de belangrijkste overheidsprocessen<br>• Interne & externe bewustwording over Cittaslow filosofie | • De gemeente maakt gebruik van het Waekblaad, social media en de website om nieuws en andere informatie over de gemeente te communiceren. Zo worden uiteenlopende doelgroepen bereikt.<br><br>• Sinds enkele jaren wordt er uitgebreider gebruik gemaakt van visuele middelen met het gebruik van infographics om het beleid van de gemeente over bepaalde complexe dossiers duidelijker en eenvoudiger te communiceren. In 2021 is dit ook weer toegepast om bijvoorbeeld over coronamaatregelen te communiceren rondom de landelijke Tweede Kamerverkiezingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Wekelijks<br><br><br>Incidenteel                          |
|  <b>Cittaslow</b>                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                           |
| • Burgerparticipatie volgens de wettelijke eisen<br>• Betrokkenheid van inwoners bij de gemeentelijke besluitvorming                                                                                         | • De Cittaslow filosofie dient als leidraad bij het beleid van de gemeente en dus ook bij de communicatie ervan. Bepaalde <i>hoe en waarom vragen</i> kunnen verantwoord worden met de Cittaslow filosofie, vandaar dat dit ook terugkomt door het letterlijk te beschrijven in de artikelen van de gemeente of door het goede voorbeeld te laten zien (een foto van een wethouder die afval scheidt of de burgemeester die in een video met een elektrische auto de verkiezingslokalen bezoekt).<br><br>• Het inzetten van advertenties via Facebook heeft bewezen effectief te zijn om te communiceren met inwoners. Dit middel wordt incidenteel ingezet om zo het beoogde effect te behouden. De gemeente gaat terughoudend om met betaalde advertenties.<br><br>• De gemeente gaat steeds vaker live met video op social media bij gebeurtenissen om de inwoners (ook vanuit thuis) te betrekken bij de activiteiten in de gemeente. Zo wordt een bepaalde beleving op een laagdrempelige manier gecommuniceerd aan de inwoners. | Continu<br><br><br>Incidenteel<br><br><br>Incidenteel     |

| Indicatoren/kengetallen                                                 | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Inzet social media (binnen beschikbare communicatiemiddelen)            | 70 %            | 70%            | 70%             |
| Verbreding naamsbekendheid Smalste Stukje                               | 65 %            | 65%            | 65% / 95% *     |
| Uitingen van het 'merk' HSSNL breder inzetten en cross mediaal insteken | 65 %            | 65%            | 65%             |

## 7.1 Bevolking en bestuur

| Indicatoren/kengetallen                                                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Verhogen en verbreden integratie van toeristisch profiel binnen en buiten gemeente | 75 %            | 75%            | 75%             |
| Verhogen ondersteunende videocontent bij berichtgeving                             | 10 %            | 10%            | 10%             |
|                                                                                    |                 |                |                 |

\*Bij 'stakeholders' binnen de gemeente, m.n. toeristische- en horecaondernemers, bedraagt het percentage naamsbekendheid zelfs 96% (bron: onderzoek Leisurebrains / Markteffect, feb. 2022)

| 3. Verkiezingen                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                      | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                  |
| Goed georganiseerde verkiezingen.                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>In 2021 hebben de verkiezingen voor de Tweede Kamer plaatsgevonden. Vanwege de corona pandemie zijn deze corona-proof georganiseerd. Op grond van de Tijdelijke Wet Verkiezingen Covid-19 zijn er twee vervroegde stembureau's geopend, om het aantal kiezers te spreiden en risicogroepen de gelegenheid te bieden op een rustiger moment hun stem uit te brengen. Daarnaast is voor 70 plussers het briefstemmen geïntroduceerd.</li> <li>Gestart met de voorbereidingen van de gemeenteraadsverkiezingen 2022.</li> </ul> | <p>2021</p> <p>Kwartaal 4 2021</p>                        |
|  Cittaslow |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                           |
| Politieke participatie van onze inwoners                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>N naast de inzet van eigen ambtenaren en collega's van het Servicecentrum MER, zijn eveneens burgerleden ingezet op de stembureaus.</li> <li>Wegens corona zijn er in de verpleegtehuizen bijzondere stembureaus ingesteld, die uitsluitend toegankelijk waren voor de eigen bewoners.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                            | <p>Continu</p> <p>Maart 2021</p>                          |

| Indicatoren/kengetallen             | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Provinciale Staten en Waterschappen | -               |                |                 |
| • Opkomst (Provinciale Staten)      | -               |                |                 |
| • Opkomst (Waterschappen)           | -               |                |                 |
| Tweede Kamer                        | -               |                | 76,9%           |
| Gemeenteraad                        | -               |                |                 |
| Europees Parlement                  | -               |                |                 |
|                                     |                 |                |                 |

## 7.1 Bevolking en bestuur

| 4. Burgerlijke stand ( Inclusief begraafplaatsen)         |                                                                                                                                                 |                                          | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                    | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                    | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                           |
| Een optimale dienstverlening van de burgerlijke stand.    | <ul style="list-style-type: none"> <li>De verwachte dienstverlening van de burgerlijke stand is tijdig en kwalitatief goed geleverd.</li> </ul> | Continu                                  |                                                           |
| Optimaal beheer gemeentelijke begraafplaatsadministratie. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Beheer begrafenisadministratie is goed verlopen en efficiënt uitgevoerd.</li> </ul>                      | Continu                                  |                                                           |

| Indicatoren/kengetallen                     | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|---------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal kosteloze huwelijken/partnerschappen | 40              | 40             | 39              |
| Aantal huwelijken/partnerschappen           | 44              | 90             | 104             |
| Aantal geboorteakten                        | 32              | 25             | 27              |
| Aantal erkenningen                          | 123             | 110            | 127             |
| Aantal overlijdensakten                     | 340             | 300            | 359             |
| Geboorten, per 1.000 inwoners               | 7,2             | 6,6            | 7,9             |
| Sterften, per 1.000 inwoners                | 12,2            | 11,2           | 13,4            |

| 5. Basisregistratie personen (inclusief reisdocumenten niet-ingezetenen) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                          | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                   | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                           |
| Optimaal beheer van de gegevens in de BRP (Basisregistratie personen).   | <ul style="list-style-type: none"> <li>De inrichting, werking en beveiliging van de basisregistratie personen is volgens de daarvoor bepalende regelgeving op een juiste wijze ingericht.</li> <li>De beveiligingsmaatregelen en de overige aspecten van het aanvraag- en uitgifteproces reisdocumenten zijn volgens de daarvoor bepalende regelgeving op een juiste wijze ingericht.</li> <li>Adequate aanpak adresfraude door gedegen adresonderzoek en deelname aan het lokaal overleg, flexteam en de Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA).</li> <li>De zelfevaluatie volgens de Wet basisregistratie personen en de zelfevaluatie paspoorten en Nederlandse identiteitskaarten zijn met een goed resultaat afgerond.</li> </ul> | Continu                                  |                                                           |

## 7.1 Bevolking en bestuur

| 5. Basisregistratie personen (inclusief reisdocumenten niet-ingezetenen) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                   | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                  |
|                                                                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>Door een verandering in landelijke wetgeving verloopt de eerste inschrijving van een asielzoeker inmiddels via één van de vijf BRP-straten in Nederland. Onze gemeente monitort de inschrijving van asielzoekers in de BRP. Als gemeente houden wij de persoonsgegevens van asielzoekers bij in de BRP. Waar nodig worden de persoonsgegevens geactualiseerd en/of gecorrigeerd.</li> </ul> |                                                           |
| Een kwalitatieve- en kwantitatieve formatie.                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Door de coronapandemie zijn een groot aantal opleidingen en trainingen niet doorgegaan.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Continu                                                   |

| Indicatoren/kengetallen                                                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Rijbewijzen                                                                        | 3.552           | 3.400          | 3.270           |
| Paspoorten <sup>1)</sup> <sup>2)</sup> <sup>3)</sup>                               | 532             | 600            | 802             |
| Nederlandse Identiteitskaart (NIK) <sup>1)</sup> <sup>2)</sup> <sup>3)</sup>       | 377             | 600            | 533             |
| Nederlandse Identiteitskaart t/m 17 jaar <sup>1)</sup> <sup>2)</sup> <sup>3)</sup> | 658             | 360            | 928             |
| Paspoort niet-ingezetenen <sup>1)</sup>                                            | 905             | 520            | 1.100           |
| NIK niet-ingezetenen <sup>1)</sup>                                                 | 208             | 850            | 218             |
| NIK niet-ingezetenen t/m 17 jaar <sup>1)</sup>                                     | 250             | 240            | 265             |
| Uittreksel BRP                                                                     | 751             | 650            | 735             |
| Afschrift Burgerlijke Stand                                                        | 544             | 400            | 535             |
| Verklaring Omtrent Gedrag (VOG)                                                    | 214             | 400            | 163             |
| Vestiging inwoners, per 1.000 inwoners                                             | 53,2            | 50             | 53,9            |
| Vertrek inwoners, per 1.000 inwoners                                               | 44              | 50             | 48,7            |

<sup>1)</sup> Cijfers op basis van rekenmodel ministerie Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en ervaringsgegevens.  
<sup>2)</sup> Op basis van ervaringsgegevens zijn de cijfers bij de begroting 2021 aangepast.  
<sup>3)</sup> Vanaf 2024 nemen de reisdocumenten toe naar het niveau van 2014 (jaar dat geldigheidsduur van 5 naar 10 jaar is gegaan. Toekomstige (digitale) ontwikkelingen kunnen van invloed zijn op de aantallen.

| 6. Doorontwikkeling (e)dienstverlening | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|

## 7.1 Bevolking en bestuur

| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Goede klanttevredenheid over: <ul style="list-style-type: none"> <li>de geleverde producten en diensten</li> <li>de kanalen waarlangs de producten en diensten worden aangeboden (telefonie, digitaal, balie, post.)</li> <li>de afhandeltermijnen</li> <li>het contact met de gemeente</li> <li>de communicatie vanuit de gemeente, zowel proactief als reactief</li> <li>het informatieaanbod</li> <li>de prijs/kwaliteit verhouding</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ondanks alle COVID-maatregelen en op momenten aanwezige knelpunten in de formatie (quarantaineverplichting) waren alle kanalen voor de klanten beschikbaar. Alleen in december is door de lockdown tijdelijk de avondopenstelling stop gezet. De wachttijden voor een afspraak en de afhandeltijden zijn continu gemonitord en daar waar mogelijk zijn extra inspanningen verricht om de termijnen niet te overschrijden. Richting klant is hierover proactief gecommuniceerd via de diverse kanalen.</li> <li>Vacature Regisseur Telefonie opgestart en afgerond.</li> </ul> | 2021                                     |
| Verder verbeterde digitale of online dienstverlening                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>In november was de livegang van de eerste e-dienst (doorgeven verhuizing).</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2021                                     |
| Geborgde kwaliteit en continuïteit van dienstverlening door uitvoeringsorganisaties, zoals o.a. Servicecentrum MER.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Er is geïnvesteerd in de verdere onderlinge samenwerking met de uitvoeringsorganisatie Servicecentrum MER als met gemeente Maasgouw en Roerdalen. Voor dienstverlening is deze samenwerking geformaliseerd in een Klankbordgroep Dienstverlening.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Continu                                  |
|  <b>Cittaslow</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                          |
| <b>Gebruik van ICT in de ontwikkeling van interactieve diensten voor de inwoners en de toeristen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                          |
| Digitale dienstverlening en – toegankelijkheid die voldoen aan de wettelijke eisen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>De digitale toegankelijkheid van de gemeentelijke website is verder uitgebreid en verbeterd. De nieuwe functie van webmaster, die per 1 september 2021 is ingevuld, zal de digitale dienstverlening via de website verder optimaliseren.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Continu                                  |
| Verder verbeterde digitale dienstverlening aan inwoners                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Het aanbod aan digitale producten en diensten is in 2021 op peil gebleven.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Continu                                  |

## 7.1 Bevolking en bestuur

|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Digitaal verzorgde informatievoorziening aan de toerist | <ul style="list-style-type: none"> <li>Via de gemeentelijke website is basisinformatie aangeboden over de mogelijkheden voor de toerist in de gemeente, onder gelijktijdige verwijzing naar de website <a href="http://www.hetsmalstestukjenederland.nl">www.hetsmalstestukjenederland.nl</a>.</li> <li>De website <a href="http://www.hetsmalstestukjenederland.nl">www.hetsmalstestukjenederland.nl</a> is in nauwe samenwerking met de toeristische ondernemers in onze gemeente actueel gehouden.</li> </ul> | 2021 |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|

| Indicatoren/kengetallen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| In 2020 en 2021 heeft geen onderzoek 'Waarstaatjegemeente' plaatsgevonden. Het onderzoek kan maar een beperkt aantal indicatoren meten en daarnaast heeft zowel de gemeente als de klant meer baat bij een manier om de klanttevredenheid real-time te meten zodat direct bijgestuurd kan worden in plaats van achteraf. Voor 2020 en 2021 zijn daarom nu geen indicatoren beschikbaar. |                 |                |                 |

|                                                           | Primitieve begroting<br>2021 | Bijgestelde begroting<br>2021 | Rekening<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Lasten                                                    | 7.423.891                    | 9.036.260                     | 9.228.967        |
| Baten                                                     | 616.380                      | 616.380                       | 995.582          |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>6.807.511</b>             | <b>8.419.880</b>              | <b>8.233.385</b> |
| Storting reserves                                         | 16.000                       | 56.366                        | 53.226           |
| Onttrekking reserves                                      | 14.000                       | 14.000                        | 14.000           |
| <b>Mutaties van de reserves</b>                           | <b>2.000</b>                 | <b>42.366</b>                 | <b>39.226</b>    |
| Totaal lasten                                             | 7.439.891                    | 9.092.626                     | 9.282.192        |
| Totaal baten                                              | 630.380                      | 630.380                       | 1.009.582        |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>6.809.511</b>             | <b>8.462.246</b>              | <b>8.272.611</b> |

## 7.2 Openbare orde en veiligheid

| Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Paragrafen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Reikwijdte                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Een veilige leefomgeving voor de inwoner.</p> <p>Speerpunten 2019–2022</p> <p>De gemeenteraad heeft in 2018 het Integrale Veiligheidsbeleid 2019-2022 vastgesteld. Met het vaststellen van dit nieuwe beleid zijn de speerpunten voor de nieuwe beleidsperiode vastgesteld. De speerpunten zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• aanpak ondermijnende/georganiseerde criminaliteit</li> <li>• Veilige en leefbare wijken en kernen</li> <li>• Overlast, geweld op het snijvlak van Zorg &amp; Veiligheid</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lokale heffingen</li> <li>• Weerstandsvermogen en risicobeheersing</li> <li>• Bedrijfsvoering</li> </ul> <p><b>Verbonden partijen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Veiligheidsregio Limburg-Noord</li> <li>• Antidiscriminatievoorziening Limburg</li> <li>• Bureau Halt</li> </ul> <p><b>Reserves en voorzieningen</b></p> <p>Geen</p>        | <p>Het programma Openbare orde en veiligheid omvat de volgende producten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bijzondere wetten</li> <li>• Integraal veiligheidsbeleid</li> <li>• Rampenbestrijding</li> </ul> |
| Gemeentelijke wet- en regelgeving en beleidskaders                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Algemeen Plaatselijke Verordening (APV)</li> <li>• Beleidsplan Veiligheidsregio Limburg-Noord</li> <li>• Beleidsplan Politie eenheid Limburg</li> <li>• Beleidsregel aanpak overlast</li> <li>• BIBOB-beleid</li> <li>• Brandbeveiligingsverordening 2012</li> <li>• Coffeeshopbeleid</li> <li>• Convenant geïntegreerde aanpak georganiseerde misdaad</li> <li>• Damoclesbeleid (bestuurlijke aanpak overtreding Opiumwet)</li> </ul>                                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dekkingsplan Veiligheidsregio Limburg-Noord</li> <li>• Evenementenbeleid</li> <li>• Horecaconvenant</li> <li>• Integraal veiligheidsbeleid</li> <li>• Jaarplan Veiligheidshuis</li> <li>• Jaarplan buurtbemiddeling</li> <li>• Opleidings- en oefenactiviteitenplan</li> <li>• Procesbeschrijving Tijdelijk Huisverbod</li> <li>• Prostitutiebeleid</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rampenbestrijdingsplan hoogwater Maas</li> <li>• Regionaal Crisisplan</li> <li>• Repressief brandweerorganisatieplan</li> <li>• Uitvoeringsplan Burgernet</li> </ul>           |

| 1. Bijzondere wetten                                                                                                    |                                                                                                                                                                                        | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                  | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                           | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                  |
| Een veilige omgeving zonder overlast en gevaar voor de omgeving. Geen illegale praktijken en het beperken van risico's. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• De Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaarbestuur (Bibob) is ingezet bij risicovergunningen (15 vergunningen).</li> </ul> | Continu                                                   |
| Bestuurlijke aanpak van                                                                                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2016 is het Damoclesbeleid Echt-Susteren aangescherpt. Bij overtredingen</li> </ul>                                                        | Continu                                                   |

## 7.2 Openbare orde en veiligheid

| 1. Bijzondere wetten                                              |                                                                                                                                                                                                             | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                            | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                  |
| overtredingen van de Opiumwet (naast de strafrechtelijke aanpak). | van de Opiumwet wordt niet gewaarschuwd maar wordt bij zowel woningen als lokalen direct gesloten. Deze bestuursrechtelijke maatregel is bij alle (14 sluitingen) overtredingen van de Opiumwet uitgevoerd. |                                                           |

| Indicatoren/kengetallen                                                                                                                                           | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------------|
| Percentage Bibob-toetsen naar aanleiding van beleidsuitgangspunten. O.a. afhankelijk van aangevraagde (risico)vergunningen.                                       | 100%            | 100%           | 100% (15 toetsen)     |
| Percentage bestuursrechtelijke maatregelen uitgevoerd n.a.v. overtredingen van de Opiumwet. O.a. afhankelijk van de door de politie geconstateerde overtredingen. | 100%            | 100%           | 100% (14 maatregelen) |

| 2. Integraal veiligheidsbeleid                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                              | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                  |
| Geen ondermijnende en georganiseerde criminaliteit. | <ul style="list-style-type: none"> <li>In verband met de coronamaatregelen hebben geen integrale handhavingsacties door het Flexteam plaatsgevonden.</li> <li>Bibob-screening van alle exploitatie- en drank- en horecavergunningen.</li> <li>In verband met de coronamaatregelen zijn er minder signalen binnengekomen en zijn hierdoor minder (46) casussen besproken in het Lokaal Overleg over de bestuurlijke aanpak ondermijnende en georganiseerde criminaliteit.</li> <li>Vergroten bewustwording ambtenaren/bestuurders, ondernemers en bewoners over mogelijke bedreigingen of het signaleren daarvan.</li> </ul> | Continu<br>Continu<br>Continu                             |
| Geen vermogenscriminaliteit/High Impact Crimes.     | <ul style="list-style-type: none"> <li>Persoonsgerichte aanpak van (mogelijke) daders via het Veiligheidshuis.</li> <li>In verband met de coronamaatregelen hebben er geen preventieactiviteiten via bewonersavonden om woninginbraken tegen te gaan plaatsgevonden.</li> <li>Inzet buurtpreventieteams.</li> <li>Inzet burgernet.</li> <li>Verbeteren toezicht openbare ruimte (structurele borging informatie-uitwisseling BOA's en politie).</li> </ul>                                                                                                                                                                  | Continu<br>Continu<br>Continu<br>Continu                  |



## 7.2 Openbare orde en veiligheid

| 2. Integraal veiligheidsbeleid                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                               | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                  |
|                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Inzet flexibel cameratoezicht bij verplaatsende overlast en criminaliteit.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Continu                                                   |
| Geen woonoverlast, bedreigingen en geweld in de kernen.                                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>Persoonsgerichte aanpak van (mogelijke) daders via het Veiligheidshuis.</li> <li>Buurtbemiddeling.</li> <li>Inzet buurtpreventieteams.</li> <li>Uitvoeren Wet tijdelijk huisverbod.</li> <li>Inzet flexibel cameratoezicht bij verplaatsende overlast en criminaliteit.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                          | Continu<br>Continu<br>Continu<br>Continu<br>Continu       |
| Aanvaardbare jeugdgroepen binnen Echt-Susteren en geen jeugdoverlast.                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>JOES (Jongerenoverleg Echt-Susteren). Door dit zes-wekelijks overleg werd de aanpak van jongerenoverlast tegengegaan.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Continu                                                   |
| Veiligheid bij bedrijventerreinen, winkelgebieden en evenementen.                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Voortzetting van het Keurmerk Veilig Ondernemen De Berk.</li> <li>Toezicht op naleven van exploitatie-, Drank- en Horeca, en evenementenvergunningen.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Continu<br>Continu                                        |
| Fysieke veiligheid.                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Infrastructuurle maatregelen, voorlichting en educatie en handhaving om de verkeersveiligheid te verhogen. Door de coronamaatregelen hebben er minder educatieactiviteiten plaatsgevonden.</li> <li>Toezicht en handhaving brandveilig gebruik.</li> <li>Verbeteren kwaliteit repressie/incidentenbestrijding (o.a. het actualiseren van het rampbestrijdingsplan hoogwater Maas en uitvoeren van het repressief brandweerorganisatieplan).</li> <li>Uitvoeren van het extern veiligheidsbeleid.</li> </ul> | Continu<br><br>Continu<br>Continu<br><br>Continu          |
| Geen agressie tegen overheidsambtenaren.                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Versterken bewustzijn van urgentie door te handelen volgens de organisatienorm.</li> <li>Melding, registratie en opvolging naar aanleiding van incidenten volgens vastgestelde nota integrale en veilige dienstverlening.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                        | Continu                                                   |
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                           |
| Betrokkenheid inwoners bij een leefbare en veilige woonomgeving.                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ondersteunen, stimuleren en (op maat) faciliteren van bestaande buurtpreventieteams. Helaas is er één buurtpreventieteam gestopt ('t Heuls, Susteren)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Continu                                                   |

| Indicatoren/kengetallen                     | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021     |
|---------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|
| Wettelijk voorgeschreven                    |                 |                |                     |
| Aantal verwijzingen Halt per 1.000 jongeren | 8               | <7             | (nog geen gegevens) |

## 7.2 Openbare orde en veiligheid

| Indicatoren/kengetallen                                                                  | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                                                                                          |                 |                | beschikbaar)    |
| Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners                                              | 0,1             | <0,5           | 0,6             |
| Aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners                                              | 3,8             | <4             | 3,9             |
| Aantal diefstallen uit woning per 1.000 inwoners                                         | 2,4             | <3             | 1,1             |
| Aantal vernielingen en beschadigingen per 1.000 inwoners.                                | 5,4             | <3,5           | 4,3             |
| <b>Overige</b>                                                                           |                 |                |                 |
| Aantal geanalyseerde casussen Lokaal Overleg RIEC                                        | 54              | 60             | 46              |
| Aantal hinderlijke-/overlastgevende-/criminele jeugdgroepen                              | 0               | 0              | 0               |
| Percentage bewoners dat zich wel eens onveilig voelt in de eigen woonbuurt <sup>1)</sup> | -               | <18%           | -               |
| Aantal gerealiseerde buurtpreventieteams                                                 | 25              | 25             | 24              |
| Percentage bewoners dat deelneemt aan burgernet <sup>2)</sup>                            | 17,9%           | 19%            | 17,9%           |
| Aantal casussen Veiligheidshuis (Top X aanpak)                                           | 5               | 3              | 3               |
| Percentage succesvolle buurtbemiddelingen                                                | 75%             | 75%            | 58%             |

<sup>1)</sup> Bron Veiligheidsmonitor 2017-2018. Deze monitor wordt één keer in de vier jaar uitgevoerd.

<sup>2)</sup> Het aantal deelnemers burgernet blijft stijgen door gebruik te maken van de app. Deze deelnemers worden echter niet geregistreerd waardoor het percentage deelnemers gelijk blijft.

| 3. Rampenbestrijding                                             |                                                                                                                                                                                                                                             | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                           | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                  |
| Een volledig opgeleide en beoefende rampbestrijdingsorganisatie. | Uitvoeren van het opleiding- en oefenplan. Alle sleutelfiguren worden jaarlijks geoefend en volgen indien noodzakelijke een opleiding. In 2021 werd de noodzakelijkheid van opleiden en oefenen aangetoond tijdens de inzet hoogwater Maas. | Continu                                                   |

| Indicatoren/kengetallen                           | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|---------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal crisisbeheersingsoefeningen bevolkingszorg | 1               | 1              | 1               |
| Aantal crisisbeheersingsoefeningen sleutelfiguren | 0               | 10             | 12              |
| Aantal opleidingen bevolkingszorg                 | 15              | 10             | 12              |

## 7.2 Openbare orde en veiligheid

|                                                           | Primitieve begroting<br>2021 | Bijgestelde begroting<br>2021 | Rekening<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Lasten                                                    | 2.712.338                    | 2.890.090                     | 2.805.672        |
| Baten                                                     | 104.147                      | 141.647                       | 155.294          |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>2.608.191</b>             | <b>2.748.443</b>              | <b>2.650.378</b> |
|                                                           |                              |                               |                  |
| Totaal lasten                                             | 2.712.338                    | 2.890.090                     | 2.805.672        |
| Totaal baten                                              | 104.147                      | 141.647                       | 155.294          |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>2.608.191</b>             | <b>2.748.443</b>              | <b>2.650.378</b> |

## 7.2 Openbare orde en veiligheid

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Paragrafen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Reikwijdte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Aanleggen en zo optimaal mogelijk beheren, onderhouden en reinigen van wegen, andere openbare verhardingen, straatmeubilair, groen- en landschapsvoorzieningen, rioleringen en waterlopen met bijbehorende kunstwerken.</li> <li>Beheer van gemeentelijke accommodaties.</li> <li>Optimaliseren van de inzameling en verwerking van de afvalstoffen.</li> </ul> <p><b>Gebiedsgericht werken in de buitendienst</b><br/>Door te werken volgens het principe ' dicht bij de inwoner', worden de dagelijkse onderhoudswerkzaamheden in het openbaar gebied snel, klantgericht en efficiënt uitgevoerd. Om deze werkwijze te kunnen volgen, is het grondgebied verdeeld in drie gebieden: Echt, Susteren en het buitengebied. Per gebied is een gebiedsopzichter aangewezen, die overzicht heeft van alle werkzaamheden in zijn gebied. De gebiedsopzichters van de buitendienst nemen direct contact met de inwoners op bij klachten en meldingen. Voor de vakdisciplines wegen, groen, riolering en afval zijn toezichthouders aangewezen.<br/>De dagelijkse onderhoudswerkzaamheden in het openbaar gebied worden verricht door een marktpartij, de eigen buitendienst en het Serviceteam Echt-Susteren. In 2019 en volgende jaren blijft de gemeente werken aan het</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Lokale heffingen</li> <li>Weerstandvermogen en risicobeheersing</li> <li>Onderhoud kapitaalgoederen</li> <li>Bedrijfsvoering</li> </ul> <p><b>Verbonden partijen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Reinigingsdienst (RD) Maasland</li> <li>Openbaar lichaam Duits-Nederlands Grenspark Maas-Schwalm-Nette</li> <li>Vereniging Afvalsamenwerking Limburg (ASL)</li> <li>Waardevol Cultuur Landschap (WCL)</li> </ul> <p><b>Reserves en voorzieningen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Reserve wegen</li> <li>Reserve duurzaamheid</li> <li>Reserve fietspad Heerdstraat</li> <li>Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen</li> <li>Voorziening wegen</li> <li>Voorziening toekomstige vervangingsinvestering riolering</li> <li>Voorziening groot onderhoud riolering</li> <li>Voorziening afvalverwijdering en – verwerking</li> <li>Voorziening vervanging bruggen Vloedgraaf</li> </ul> | <p>Het programma beheer openbare ruimte omvat de volgende producten:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wegen</li> <li>2. Riolering en waterhuishouding</li> <li>3. Verkeer</li> <li>4. Openbaar groen</li> <li>5. Natuur en landschap</li> <li>6. Openbare verlichting</li> <li>7. Civieltechnische kunstwerken</li> <li>8. Gladheidsbestrijding</li> <li>9. Rioolheffing</li> <li>10. Afvalverwijdering en -verwerking</li> <li>11. Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht</li> <li>12. Duurzaamheid</li> </ol> <p><b>Duurzaamheid</b><br/>Duurzaamheid is geen doel op zich, maar maakt integraal onderdeel uit van beleid en uitvoering. Er is sprake van een nuchtere en realistische aanpak, waarbij de kosten in verhouding moeten staan tot de baten (economisch-, maatschappelijk- en milieurendement voor de korte of lange termijn).</p> <p><b>Algemeen</b><br/>Er vindt afstemming plaats van de beheerprogramma's van groen, wegen, riolering en het meerjarig investeringsprogramma met het verkeers- en vervoersbeleid.</p> |
| Gemeentelijke wet- en regelgeving en beleidskaders                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Algemeen Plaatselijke Verordening (APV)</li> <li>Beheersverordening gemeentelijke begraafplaatsen 2014</li> <li>Civieltechnische kunstwerken: Plan</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Nota Heffingen 2010</li> <li>Openbare verlichting: Beleidsplan Openbare Verlichting 2019-2022</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>Structuurvisie Echt-Susteren 2012-2025 Ontwikkelen met kwaliteit</li> <li>Regeling kwijtschelding gemeentelijke belastingen</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| civieltechnische kunstwerken 2016-2020 (ook geldend voor 2021)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Verordening op de heffing en invordering regelende tarieven wegens dienstverlening aan derden</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Gemeentelijke wet- en regelgeving en beleidskaders</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <u>Huishoudelijk afval</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>Van Afval Naar Grondstoffen 2020-2022</li> <li>Afvalstoffenverordening Echt-Susteren 2019</li> <li>Verordening afvalstoffenheffing en reinigingsrechten 2021</li> <li>Uitvoeringsbesluit Echt-Susteren 2021</li> <li>Verordening op de heffing en invordering afvalstoffenheffing</li> </ul> | <u>Groen:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>Bomennota Echt-Susteren 2007</li> <li>APV</li> <li>Nota groenstructuren 2008</li> <li>herziening kapbeleid 2008</li> <li>waardevolle bomenlijst 2008</li> <li>nota Regie op Groen 2016</li> <li>Groenbeheerplan 2019-2023</li> <li>IBOR (integraal beheer openbare ruimte) beleidsnotitie openbare ruimte</li> <li>Nota 'aanpak hondenpoepoverlast' 2021-2025</li> </ul><br><u>Riolering en Water:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>Verordening op de afvoer van hemelwater en grondwater</li> <li>Waterketenplan 2017-2021;</li> <li>Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2017-2021</li> <li>Verordening op de heffing en invordering rioolheffing</li> <li>Verordening aansluitvoorwaarden riolering 2003</li> </ul> | <u>Verkeer:</u><br>Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan 2016-2025 (GVVP)<br><br><u>Wegen:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>Wegbeheerplan 2017-2021</li> <li>Meerjarig Investeringsplan 2021-2024</li> </ul><br><u>Gemeentelijke Gebouwen:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>Beheerplan gebouwen 2020-2030</li> </ul><br><u>Duurzaamheid:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>Energievisie en uitvoeringsprogramma 2018-2022</li> <li>Beleidskader zonneparken en windparks gemeente Echt-Susteren</li> </ul> |

| 1. Wegen                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                      | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                               | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                         | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                |
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                         |
| <b>Een acceptabel kwaliteitsniveau van de inrichting van de openbare ruimte</b>                      |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Goede kwaliteit van de openbare ruimte</li> </ul>             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Uitvoeren van onderhoud aan de verhardingen volgens de vigerende Wegbeheernota 2017-2021 en de jaarlijks gehouden visuele inspectie. Na de inspectie heeft er waar</li> </ul> | Continu                                                                 |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 1. Wegen                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                            | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                                         |
|  <b>Cittaslow</b>                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          |                                                                         |
| Een acceptabel kwaliteitsniveau van de inrichting van de openbare ruimte                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          |                                                                         |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Maximale oprekking levensduur van verharding tegen minimale kosten</li><li>• Waarborg veilig gebruik van de weg</li></ul> | <p>nodig onderhoud plaatsgevonden op basis van het vastgestelde kwaliteitsniveau 'basis'</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Onderhoud heeft doelmatig en planmatig plaatsgevonden waarbij een verdeling is gemaakt in klein en groot onderhoud. Tijdens uitvoering van de onderhoudswerkzaamheden zijn eventuele verkeerstechnische aanpassingen meegenomen.</li></ul> |                                          |                                                                         |

| Indicatoren/kengetallen     | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Lengte verharde wegen       | 337             | 337            | 337             |
| Waarvan binnen bebouwde kom | 169             | 169            | 169             |
| Waarvan buiten bebouwde kom | 168             | 168            | 168             |
| Lengte onverharde wegen     | 135             | 135            | 135             |

| 2. Riolering en waterhuishouding                                                                     |                                                                                                                                                                                                                         | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                               | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                            | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                |
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                         |                                                                         |
| Bescherming van de waterkwaliteit                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |                                                                         |
| Waterkwaliteit volgens de wettelijke eisen                                                           | Doelstellingen uit het vastgestelde Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP 2017-2021) invullen: <ul style="list-style-type: none"><li>• Waarborgen van de doelmatige inzameling en transport van afvalwater binnen</li></ul> | Continu                                                                 |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 2. Riolering en waterhuishouding                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                   | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                                                  |
|                                                                                                                                          | <p>de gemeentegrenzen, onder andere ter bescherming van de volksgezondheid.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Inzamelen en verwerken van afstromend hemelwater met een zo beperkt mogelijke overlast voor de inwoners.</li> <li>Minimaliseren van vervuiling van grondwater en oppervlaktewater.</li> <li>Structureel onderhoud uitvoeren.</li> <li>Door preventieve en curatieve maatregelen het bestaande stelsel van vuil- en regenwaterriolen en randvoorzieningen onderhouden, zoals: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Reinigen van kolken (12.500 stuks)</li> <li>- Repareren van aansluitleidingen (132 stuks)</li> <li>- Reinigen en inspecteren van riolen (25 km)</li> <li>- Maaien van hemelwaterbuffers (209 stuks)</li> <li>- Onderhouden van rioolgemaal (250 stuks)</li> </ul> </li> </ul> <p>Uitvoeren van de opgenomen investeringen in het Meerjarig Investeringsplan (zie overzicht Investeringswerken), aanleg hemelwatervoorzieningen en rioolvervangingen.</p> | <p>Kwartaal 1 en 3<br/>Kwartaal 1,2,3 en 4<br/>Kwartaal 2<br/>Kwartaal 2 en 3<br/>Kwartaal 1,2,3 en 4</p> |
| Integrale rioleringszorg en minder overstorten volgens Kader Richtlijn Water (KRW)                                                       | Verhard oppervlak afkoppelen van de riolering en de rioolwaterberging vergroten (bijvoorbeeld bij integrale wegconstructies) ter bevordering van helder en schoon oppervlaktewater.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Continu                                                                                                   |
| Scheiding waterstromen naar schoon en vuil ter voorkoming van vervuiling en verdroging en ook voor een betere beheersing van afvalwater. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Bij nieuwbouw en herinrichting van gebieden/wijken hemelwater waar mogelijk lokaal infiltreren.</li> <li>Als dit niet mogelijk is wordt het hemelwater gescheiden van het afvalwater ingezameld en op een centrale plek in de bodem geïnfiltreerd via wadi's (bufferings- en infiltratievoorzieningen) of infiltratieriolen.</li> <li>Alleen als lokaal of centraal infiltreren niet mogelijk is, wordt hemelwater lokaal, tijdelijk geborgen voordat het via een (verbeterd) gescheiden systeem geloosd wordt op het oppervlaktewater of de riolering.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Continu                                                                                                   |
| Geen wateroverlast in de leefomgeving en geen verdroging van de ondergrond.                                                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>Openstellen van een gemeentelijke stimuleringsregeling voor inwoners en bedrijven voor het afkoppelen van het verhard oppervlak van privé terreinen.</li> <li>Bijkomende voordelen zijn een fraaiere en groenere leefomgeving en een verkoelend effect in de zomer.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Continu                                                                                                   |



## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 2. Riolering en waterhuishouding                                                   |                                                                                                                  | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                             | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                     | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                |
|                                                                                    | <i>Inwoners en bedrijven kunnen volgens het principe op=op gebruik maken van de stimuleringsregeling.</i>        |                                                                         |
| Goede afwatering, met name in het buitengebied, zonder wateroverlast en/of schade. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Opschonen en maaien van zaksloten en (watervoerende) greppels.</li> </ul> | Kwartaal 2 en 3                                                         |

| Indicatoren/kengetallen                                | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|--------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Riool in gemeente (totaal vuil- en schoon water) in km | 269,6           | 270,7          | 270,2           |
| Riool te vervangen (vuil water) in km                  | 1,5             | 1,5            | 0,3             |
| Aanleg schoon water riool in km                        | 1,5             | 1,5            | 0,34            |

| 3. Verkeer                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Portefeuillehouder<br>P.H.M. Ruijten                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                            | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                                                          |
|  <b>Cittaslow</b>                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                   |
| <b>Verkeers- en vervoersbeleid uitvoeren</b>                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Toename van de verkeersveiligheid, bereikbaarheid en doorstroming van het verkeer.</li> <li>Duidelijke structuur en bijbehorende inrichting van de wegen</li> <li>Verhoging van de leefbaarheid</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Gemeentelijk beleidskader voor laadinfrastructuur is vastgesteld.</li> <li>Uitvoeren van de maatregelen uit het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan 2016- 2025 (GVVP) met het geactualiseerde uitvoeringsprogramma (2020-2025).</li> <li>Start aanleg wegenstructuur centrumgebied Echt (programma centrum Echt) met als onderdeel de turbotonde Zuiderpoort-Sint Janskamp-Aasterbergerweg.</li> <li>Herinrichten en afwaarderen (30kmh) van de Limbrichterstraat Nieuwstadt.</li> <li>Saneren van overbodige verkeersborden.</li> <li>Onderhouden en vernieuwen van belijning en markeringen in de kernen.</li> <li>Monitoren en in kaart brengen van verkeerssituaties.</li> <li>Samenwerken met (regio)gemeenten, Provincie en Rijkswaterstaat om na een</li> </ul> | <p>Kwartaal 2<br/>Continu</p> <p>Kwartaal 4</p> <p>Kwartaal 4<br/>Continu<br/>Continu<br/>Continu<br/>Continu</p> |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 3. Verkeer                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           | Portefeuillehouder<br>P.H.M. Ruijten |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                        | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                                                                                  |                                      |
|                                                               | <p>calamiteit op de A2/A73 de bereikbaarheid en doorstroming in onze gemeente zo veel mogelijk te waarborgen.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Naar aanleiding van eigen constatering en na meldingen van inwoners zijn verkeersknelpunten onderzocht, gemonitord en waar mogelijk opgelost.</li><li>• Overleg met (regio)gemeenten, Provincie en Rijkswaterstaat over de doorstroming en bereikbaarheid tijdens calamiteiten, wegwerkzaamheden en evenementen</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>Continu</p> <p>Continu</p>                                                                                                             |                                      |
| Langzame verkeersroutes optimaliseren                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                      |
| Optimale verkeersveiligheid voor kwetsbare verkeersdeelnemers | <ul style="list-style-type: none"><li>• Samenwerken met het Connect College (voortgezet onderwijs) op het gebied van verkeersveiligheid.</li><li>• Verbeteren van de positie van voetgangers en fietsers in de Gebroekerstraat in Echt.</li><li>• Verbeteren van de fietsoversteek N276-Pissemerweg Susteren in samenwerking met de provincie Limburg.</li><li>• Verbeteren zichtbaarheid van schoolomgevingen.</li><li>• Overleggen met inwoners, ondernemers en politie/handhaving tijdens het verkeersspreekuur.</li><li>• Voortzetten van het verkeersveiligheidsconvenant met alle basisscholen en het voortgezet onderwijs.</li><li>• Voortzetten van de cursus "regels in het verkeer" voor ouderen.</li><li>• De 13 basisscholen hebben een verkeersveiligheidslabel behaald en de gemeente heeft twee keer per jaar structureel overleg met de verkeersouders van deze scholen.</li></ul> | <p>Continu</p> <p>Kwartaal 4</p> <p>Kwartaal 4</p> <p>Continu</p> <p>Continu</p> <p>Continu</p> <p>Continu</p> <p>Kwartaal 3, Continu</p> |                                      |

| Indicatoren/kengetallen                                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021              |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------------------|
| <b>Wettelijk voorgeschreven</b>                                    |                 |                |                              |
| Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig (aantal) | 23              | 11             | Niet voorhanden <sup>1</sup> |
| - waarvan op gemeentelijke wegen                                   | 10              | 7              | "                            |
| Verkeersongevallen met een gewonde fietser (aantal)                | 6               | 2              | "                            |
| - waarvan op gemeentelijke wegen                                   | 4               | 2              | "                            |
| <b>Overige</b>                                                     |                 |                |                              |
| Dodelijke ongevallen (aantal)                                      | 3               | 1              | "                            |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| Indicatoren/kengetallen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| - waarvan op gemeentelijke wegen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1               | 1              | "               |
| <p><i>1) Op dit moment hebben de gemeenten in Midden-Limburg geen toegang tot het abonnement 'Statistiek Ongevallen' en de afgesloten/historische ongevallen. Momenteel lopen nog gesprekken met de regio Midden-Limburg en VIAstat, voor het al dan niet afsluiten van een regionaal abonnement op de actuele ongevallen in Signaal Ongevallen en op Snelheden.</i></p> |                 |                |                 |

| 3. Verkeer                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Portefeuillehouder<br>P.H.M. Ruijten                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                  | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                                                                                        |
|  <b>Cittaslow</b>                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                 |
| <b>Verkeers- en vervoersbeleid uitvoeren</b>                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toename van de verkeersveiligheid, bereikbaarheid en doorstroming van het verkeer.</li> <li>• Duidelijke structuur en bijbehorende inrichting van de wegen</li> <li>• Verhoging van de leefbaarheid</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gemeentelijk beleidskader voor laadinfrastructuur is vastgesteld.</li> <li>• Uitvoeren van de maatregelen uit het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan 2016- 2025 (GVVP) met het geactualiseerde uitvoeringsprogramma (2020-2025).</li> <li>• Start aanleg wegenstructuur centrumgebied Echt (programma centrum Echt) met als onderdeel de turbotonde Zuiderpoort-Sint Janskamp-Aasterbergerweg.</li> <li>• Herinrichten en afwaarderen (30kmh) van de Limbrichterstraat Nieuwstadt.</li> <li>• Saneren van overbodige verkeersborden.</li> <li>• Onderhouden en vernieuwen van belijning en markeringen in de kernen.</li> <li>• Monitoren en in kaart brengen van verkeerssituaties.</li> <li>• Samenwerken met (regio)gemeenten, Provincie en Rijkswaterstaat om na een calamiteit op de A2/A73 de bereikbaarheid en doorstroming in onze gemeente zo veel mogelijk te waarborgen.</li> <li>• Naar aanleiding van eigen constatering of na meldingen van inwoners zijn verkeersknelpunten onderzocht, gemonitord en waar mogelijk opgelost.</li> <li>• Overleg met (regio)gemeenten, Provincie en Rijkswaterstaat over de doorstroming en bereikbaarheid tijdens calamiteiten, wegwerkzaamheden en evenementen</li> </ul> | <p>Kwartaal 2<br/>Continu</p> <p>Kwartaal 4</p> <p>Kwartaal 4<br/>Continu<br/>Continu<br/>Continu<br/>Continu</p> <p>Continu</p> <p>Continu</p> |
| <b>Langzame verkeersroutes optimaliseren</b>                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                 |
| Optimale verkeersveiligheid voor                                                                                                                                                                                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Samenwerken met het Connect College (voortgezet onderwijs) op het gebied van</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Continu                                                                                                                                         |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 3. Verkeer                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                             | Portefeuillehouder<br>P.H.M. Ruijten |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?       | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                                                    |                                      |
| kwetsbare verkeersdeelnemers | verkeersveiligheid. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbeteren van de positie van voetgangers en fietsers in de Gebroekerstraat in Echt.</li> <li>• Verbeteren van de fietsoversteek N276-Pissemerweg Susteren in samenwerking met de provincie Limburg.</li> <li>• Verbeteren zichtbaarheid van schoolomgevingen.</li> <li>• Overleggen met inwoners, ondernemers en politie/handhaving tijdens het verkeersspreekuur.</li> <li>• Voortzetten van het verkeersveiligheidsconvenant met alle basisscholen en het voortgezet onderwijs.</li> <li>• Voortzetten van de cursus "regels in het verkeer" voor ouderen.</li> <li>• De 13 basisscholen hebben een verkeersveiligheidslabel behaald en de gemeente heeft twee keer per jaar structureel overleg met de verkeersouders van deze scholen.</li> </ul> | Kwartaal 4<br><br>Kwartaal 4<br><br>Continu<br>Continu<br><br>Continu<br><br>Continu<br>Kwartaal 3, Continu |                                      |

| Indicatoren/kengetallen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------------------|
| <b>Wettelijk voorgeschreven</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                |                              |
| Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig (aantal)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 23              | 11             | Niet voorhanden <sup>1</sup> |
| - waarvan op gemeentelijke wegen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10              | 7              | "                            |
| Verkeersongevallen met een gewonde fietser (aantal)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 6               | 2              | "                            |
| - waarvan op gemeentelijke wegen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 4               | 2              | "                            |
| <b>Overige</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |                |                              |
| Dodelijke ongevallen (aantal)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3               | 1              | "                            |
| - waarvan op gemeentelijke wegen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1               | 1              | "                            |
| <sup>1)</sup> Op dit moment hebben de gemeenten in Midden-Limburg geen toegang tot het abonnement 'Statistiek Ongevallen' en de afgesloten/historische ongevallen. Momenteel lopen nog gesprekken met de regio Midden-Limburg en VIAstat, voor het al dan niet afsluiten van een regionaal abonnement op de actuele ongevallen in Signaal Ongevallen en op Snelheden. |                 |                |                              |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 4. Openbaar groen                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                   | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                |
|  <b>Cittaslow</b><br><b>Herstel/verwezenlijking van een groene ruimte met kwaliteit</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                         |
| Behalen onderhoudsniveau voor het openbaar groen, volgens vastgesteld beleid                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Planmatig onderhoud aan openbaar groen uitvoeren aan de hand van het groenonderhoudscontract op basis van beeldkwaliteit en frequentie. Het openbare groen wordt op onderdelen binnen de bebouwde kom op niveau B (basis) en buiten de bebouwde kom op niveau C (laag) onderhouden en volgens de kwaliteitsmeetlat (KOR) van het CROW beoordeeld;</li> <li>Afhankelijk van het type onkruid en de locatie, is gekozen voor het bestrijden van onkruid door inzet van duurzame technieken zoals hete lucht, borstelen en branden;</li> <li>Door een betere plantkeuze (soort dat sneller gesloten is, aanplant met een grotere plantdichtheid) is bij de (her) inrichting en inboet van plantsoenen rekening gehouden met het wettelijk verbod (sinds 2017) op chemische onkruidbestrijding;</li> <li>Door groeiplaatsverbetering, betere plantkeuze en het omvormen van monoculturen naar een gemengde laanbeplanting wordt geanticipeerd op de veranderende klimatologische omstandigheden.</li> <li>Uitvoering gegeven aan, of voorbereidingen getroffen om renovatie van wijk- en buurtgroen uit het groenbeheerplan 2019 -2023 vorm te geven. Concreet bijvoorbeeld het verbeteren van het openbare groen Kantstraat – Sint Joosterzijweg in het project Kloosterveld.</li> <li>Uitvoering gegeven aan de nota 'aanpak hondenpoepoverlast 2021 - 2025, waarbij voorzieningen eind 2021 zijn aangelegd en vervolgens worden beheerd.</li> </ul> | Continu                                                                 |
| Duurzame uitvoering onderhoud openbaar groen                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Vrijgekomen materialen zoals bladval inzetten als bodemverbeteraar. Binnen de pilot met Wageningen universiteit is bladafval omgezet naar bokashi en hergebruikt binnen gemeentelijke plantsoenen.</li> <li>Inzet en aanschaf van machines op accu voor uitvoering van het groenonderhoud.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Continu                                                                 |
| Een aangenaam leefklimaat voor de inwoners                                                                                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Maximaal rekening gehouden met de functieervulling en het gewenste gebruik bij de (her)inrichting van het openbaar groen. Hierbij wordt uitgegaan van de principes zoals zijn opgenomen in de kadernota groen. Bij herinrichting wordt met betrokken bewoners afgestemd hoe het betreffende (groen)gebied kan voorzien/bijdragen in de wensen en behoeften van de buurt of wijk. De groenfuncties die in de nota "Regie op groen (2016)" worden onderscheiden zijn: structurerend groen, maatschappelijk groen, functioneel</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Continu                                                                 |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 4. Openbaar groen                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                           | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                |
|                                                                                  | groen en natuurlijk groen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                         |
| Geen of zo weinig mogelijk invasieve exoten                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Het beheer en de aanpak van invasieve exoten is geëvalueerd. De verspreidingskaart is bijgewerkt na meldingen van aanvullende locaties en wordt via de gemeentelijke website ontsloten.</li> <li>Door corona en de (praktische) beperkingen die dit met zich meebrengt is de beoogde samenwerking met andere terreinbeheerders zoals Waterschap, buurgemeenten, Provincie Limburg etc. nog niet opgestart. Wel heeft de provincie Limburg een beleidsbrief invasieve exoten opgesteld met bijbehorend plan van aanpak. Het streven is om op basis van deze aanpak tot een vervolg te komen met andere terreinbeheerders. De aanpak van de Japanse Duizendknoop in het bijzonder blijft daarbij een lastige, kostbare en intensieve casus.</li> </ul> | Continu                                                                 |
| Soortenrijke wegbermen                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ter bevordering van de biodiversiteit zijn een aantal aanpassingen doorgevoerd in het beheer binnen de gebieden van het pilotproject. Gemeentelijk bermareaal is teruggevorderd en waar kansen liggen worden deze opgepakt. Tijdens het jaarlijkse overleg met de werkgroep zijn deze aanpassingen geëvalueerd.</li> <li>In 2021 is een nieuw bermbeheerplan uitgewerkt, het onderhoudscontract is hierop aangepast.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Continu                                                                 |
| Speelruimten in de openbare ruimte volgens uitgangspunten speelruimtebeleidsplan | <ul style="list-style-type: none"> <li>Planmatig beheer en onderhoud uitgevoerd aan speelvoorzieningen binnen groenbestemming.</li> <li>De realisatie van een nieuw speelruimte initiatief in Roosteren heeft plaats gevonden.</li> <li>Door corona heeft de samenwerking met speeltuin Hingen voor herinrichten/realiseren van een speelruimte die ook geschikt is voor kinderen met een handicap of beperking (inclusief speelruimte) nog niet plaats gevonden. Het is daarbij onbekend welke prioriteit dit nog bij betreffende speeltuinstichting heeft. Wel heeft betreffende stichting een nieuwe sanitaire voorziening / kantine gerealiseerd waarbij ook rekening is gehouden met het gebruik door minder valide kinderen.</li> </ul>                                               | Continu<br>Kwartaal 3 2021                                              |
| Geactualiseerde bomennota                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Eind 2021 is gestart met het proces om te komen tot een actualisatie van de gemeentelijke bomennota en bijbehorend beleid. Afronding hiervan is eind 2022 voorzien.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Continu                                                                 |
| Veilig bomenareaal                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Het uitvoeren van een veiligheidsinspectie ofwel VTA (Visual Tree Assessment) is integraal opgenomen in het reguliere boomonderhoudscontract waarbij tijdens iedere</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Continu                                                                 |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 4. Openbaar groen                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                       | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                |
|                                                                              | <p>snoeironde deze doorlopend worden geïnspecteerd.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Het planmatig uitvoeren van het onderhoud aan het gemeentelijk bomenbestand is conform planning uitgevoerd.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                         |
| Bestendig beheer groenvoorzieningen in relatie tot de Wet Natuurbescherming. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Conform de Wet Natuurbescherming (Wnb) is aan de hand van bestaande natuurwaardenkaarten en vastgestelde gedragscodes invulling gegeven aan deze wettelijke verantwoordelijkheid.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Continu                                                                 |
| Een groene, openbare ruimte met kwaliteit                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Er zijn groenvoorzieningen planmatig gerenoveerd/heringericht op basis van de vastgestelde kaders zoals beschreven in de kadernota groen. Voorbeeld hierbij is de herinrichting van en verbetering van de groene structuur Maasbrachterweg te Berkelaar.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Kwartaal 1 2021                                                         |
| Een groene leefomgeving voor jongeren                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Door corona is de jaarlijkse boomfeestdag komen te vervallen. Met boomfeestdag worden kinderen op een educatieve en speelse wijze in aanraking gebracht met het belang van natuur. Hopelijk kan in 2022 wel weer een boomfeestdag worden georganiseerd.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 16 maart                                                                |
| Aanpak roekenoverlast                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>De gemeente heeft een initiërende rol op zich genomen richting bevoegd gezag provincie Limburg. De provincie is verzocht mee te denken in mogelijkheden voor een gerichte aanpak op locaties waar al langere tijd grote maatschappelijke overlast wordt ondervonden van groeiende roekenkolonies (Bijvoorbeeld Nassaulaan te Susteren en Graaf te Echt). De problematiek en de regelgeving hierover is echter zodanig complex dat binnen de kaders van de Wet Natuurbescherming (Wnb) en het provinciale faunabeheerplan nog geen aanknopingspunten zijn gevonden om iets tegen deze overlast te ondernemen. Als gemeente wordt actief in gesprek gegaan met gemeenten waar een vergelijkbare problematiek speelt. In het bijzonder wordt overleg gevoerd met de gemeente Heerlen over dit onderwerp.</li> </ul> | Continu                                                                 |
| Aanpak overlast eikenprocessierups                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Het bestrijden van de eikenprocessierups is in 2021 middels twee bestrijdingsrondes uitgevoerd. De ervaringen qua overlastmeldingen door inwoners was mede hierdoor zeer beperkt. Daarnaast is curatieve nazorg beperkt gebleven.</li> <li>In 2021 zijn tevens op een aantal locaties bloembollen geplant, met als doel een positieve bijdrage te leveren aan verhoging van biodiversiteit en het aantrekken van natuurlijke vijanden tegen de eikenprocessierups.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>Continu</p> <p>Kwartaal 4 2021</p>                                   |



## 7.3 Beheer openbare ruimte

| Indicatoren/kengetallen                                                                                                                                                                                                                   | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Openbaar groen (exclusief wegbermen)                                                                                                                                                                                                      | 108 ha          | 108 ha         | 108 ha          |
| Wegbermen                                                                                                                                                                                                                                 | 146 ha          | 146 ha         | 142 ha          |
| Bomenareaal (aantallen)                                                                                                                                                                                                                   | 25.600          | 25.700         | 25.300          |
| Bos- en natuurterreinen (totaal gemeentelijk areaal)<br>Uit een in 2021 uitgevoerde inventarisatie naar onze eigendommen bos- en natuurterreinen is gebleken dat de oppervlakte 295,7 ha is in plaats van de steeds gerapporteerde 285 ha | 295 ha          | 295 ha         | 295 ha          |
| Georganiseerde speeltuinen incl. Hertespoor (totaal aantal)                                                                                                                                                                               | 11              | 11             | 11              |
| Volkstuincomplex/Voedselbos (totaal aantal)                                                                                                                                                                                               | 2               | 2              | 2               |

| 5. Natuur en landschap                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|  <b>Cittaslow</b>                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |                                                                        |
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                          | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                                        |
| Duidelijk onderscheiden landschapstypen.                                                                                                                                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Bij planvorming en -beoordeling voor landschappelijke inpassingen van diverse ontwikkelingen in het buitengebied, rekening gehouden met het landschapstype waarin de ontwikkeling plaatsvindt.</li> <li>Bij aanplant / vervanging van boom- en groenstructuren in het buitengebied van onder andere Maria Hoop is rekening gehouden met de soortkeuze zodat de beplanting aansluit bij de landschapskenmerken.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Continu<br><br>Kwartaal 2021             |                                                                        |
| Rode ontwikkelingen (woningbouw, bedrijfsontwikkelingen) en grijze ontwikkelingen (infrastructurele projecten) die landschappelijk goed zijn ingepast of waarvoor groencompensatie elders heeft plaatsgevonden. | <ul style="list-style-type: none"> <li>De samenwerking Platteland in Ontwikkeling (PIO) is in 2021 door de Provincie Limburg beëindigd in verband met onvoldoende voortgang en resultaten. Door de gemeente is de wettelijke en bovenwettelijke natuurcompensatie voor de ontwikkeling van VDL Nedcar en de A2 verbreding verwerkt in een plankaart <i>Projectenkaart Swentibold</i>. Van die kaart zijn in 2021 drie prioritaire projecten rond Nieuwstadt door de gemeente in voorbereiding genomen, realisatie vindt plaats in 2022.</li> <li>Voor diverse ontwikkelingen (bedrijven, agrarisch, wonen) in het buitengebied zijn op basis van het Gemeentelijk Kwaliteitsmenu/de structuurvisie landschappelijke inpassingsplannen opgesteld die de instemming hebben gekregen van gemeente en omgevingscommissie.</li> </ul> | Kwartaal 3 en 4 2021<br><br>Continu      |                                                                        |
| Soortenbescherming (o.a. dassen,                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>Voor de bescherming van dassen en amfibieën zijn de gemeentelijke</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Continu                                  |                                                                        |



## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 5. Natuur en landschap                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                        |
| Wat hebben we bereikt?                                                                             | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                               |
| amfibieën en vleermuizen).                                                                         | faunavoorzieningen beheerd en in stand gehouden, hiervoor zijn de voorzieningen geïnspecteerd en heeft onderhoud of reparatie plaatsgevonden. <ul style="list-style-type: none"> <li>In het buitengebied van Maria Hoop, onder andere langs de Waldfeuchterbaan en de Annendaalderweg, zijn door ziekte aangetaste bomen vervangen. Hiermee worden de vliegroutes voor vleermuizen voor de lange termijn hersteld en in stand gehouden. Een en ander conform het Natura 2000 beheerplan van de Provincie Limburg.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Kwartaal 4 2021                                                        |
| Grensoverschrijdende projecten van natuur en landschap en recreatief medegebruik                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Aan grenspark Maas Swalm Nette is een Interreg subsidie beschikt voor het project grensoverschrijdend ruitieren. De voorbereiding voor het verbinden en verbeteren van de ruiterroutes over de grenzen is opgestart, uitvoering naar verwachting in 2023-2024.</li> <li>Met de voorbereiding van het project Cantelmo wordt over de gemeentegrenzen gegaan. Samen met de gemeente Maasgouw wordt gewerkt aan het zichtbaar maken van de bastions van dit verdedigingswerk voor Stevensweert uit de Spaanse tijd. Verder worden de wandelmogelijkheden en de informatieverstrekking rond het aanwezige archeopunt verbeterd. Uitvoering van de maatregelen in 2022. Cantelmo, dat gelegen is in het Rivierenpark Maasvallei, zal verder verbonden worden met het routenetwerk van het grensoverschrijdende Rivierenpark Maasvallei.</li> </ul> | Kwartaal 1 t/m 4 2021<br><br>Kwartaal 3 en 4 2021                      |
| Gevarieerd landschap met karakteristieke kleine landschapselementen.                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Door het faillissement van IKL, in 2021, is een abrupt einde gekomen aan een langdurige samenwerking.. Gezocht wordt naar een alternatieve aanpak om de gemeentelijke doelstellingen uit de samenwerkingsovereenkomst met IKL te kunnen realiseren. In 2021 is dit opgepakt door afspraken met meerdere (lokale) ondernemers.</li> <li>In verband hiermee wordt de aansturing en begeleiding van een vrijwilligersgroep die actief is in het Haeselaarsbroek nu door de Bosgroep Zuid Nederland georganiseerd binnen het beheer van de gemeentelijke bossen, natuurterreinen en landschapselementen.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                               |                                                                        |
| <b>Bescherming van de biodiversiteit</b>                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                        |
| Soortenrijke natuur en landschappen.                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Samen met de organisatie <i>Boeren met Natuur</i> zijn in 2021 ruim twintig stroken met een gezamenlijke oppervlakte van 5,5 ha langs akkers, weilanden en bosranden ingezaaid met bloem- en kruidenrijke zaadmengsels. Hiermee is een belangrijke</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Continu                                                                |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 5. Natuur en landschap                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                        |
| Wat hebben we bereikt?                                                                             | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                               |
|                                                                                                    | <p>bijdrage geleverd aan landschapsbeleving en de bevordering van biodiversiteit. Vanwege de beoogde herinrichting van de Rode Beek is op verzoek van de gemeente een twintig meter brede strook, ter grootte van bijna 1 ha, aan de zuidkant van Susteren eveneens ingezaaid met een bloemrijk grasmengsel. Hiermee is het totaal oppervlakte aan kruidenrijke randen in afgelopen jaar in de gemeente Echt-Susteren ongeveer 6,5 ha. De kruidenrijke randen sluiten aan op de actuele ontwikkelingen naar een natuur inclusieve landbouw. Bloemrijke stroken verfraaien het landschap en zorgen eveneens voor zogenaamde functionele agrobiodiversiteit (plaagonderdrukking van bijvoorbeeld luizen of eikenprocessierupsen in bomen).</p> |                                                                        |

| Indicatoren/kengetallen                                                                                                                                                                                                                                          | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <p>Bos- en natuurbeheer in ha (totaal gemeentelijk areaal).</p> <p><i>*Uit een in 2021 uitgevoerde inventarisatie naar onze eigendommen bos- en natuurterreinen is gebleken dat de oppervlakte 295,7 ha is in plaats van de steeds gerapporteerde 285 ha</i></p> | 295             | 295            | 295             |

| 6. Openbare verlichting                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Portefeuillehouder<br>Wethouder P.H.M. Ruijten |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                      | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?       |
|  <b>Cittaslow</b>                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                |
| <b>Verminderen uitstraling verlichting in de openbare ruimte</b>                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                |
| <p>Veilig gevoel voor de inwoners in de openbare ruimte, bij het invallen van en tijdens de duisternis en een verkeersveilige omgeving.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoering gegeven aan de doelstellingen vastgelegd in het Beleidsplan Openbare Verlichting 2019 tot en met 2022, waardoor een adequaat verlichtingsniveau is ontstaan dat doelmatig en efficiënt beheerd wordt.</li> <li>• Het vervangen van armaturen ouder dan 20 jaar door nieuwe armaturen met LED lichtbronnen. De LED verlichting wordt waar mogelijk in de nachtelijke uren gedimd waardoor energie wordt bespaard en ook in de nachtelijke uren een gelijkmatig</li> </ul> | 2021                                           |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 6. Openbare verlichting                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Portefeuillehouder<br>Wethouder P.H.M. Ruijten |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                    | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?       |
|                                                                           | verlichtingsniveau in de straten is. <ul style="list-style-type: none"> <li>De opwaardering van openbare verlichting op plaatsen waar het verlichtingsniveau onvoldoende was.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                |
| Geen overbodige verlichting in de openbare ruimte                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>Uitvoering gegeven aan het beleid ten aanzien van de openbare ruimte, bij duisternis te beschermen, volgens het motto: Licht waar het moet, donker waar het kan.</li> <li>Terughoudend geweest bij het verlichten van wegen in het buitengebied, in het belang van het dierlijke nachtleven. In het buitengebied zijn dit, vanwege de sociale veiligheid, in principe alleen de fietspaden die op een school-thuisroute liggen (alleen LED-verlichting).</li> <li>Binnen de bebouwde kom plaatsen van openbare verlichting met LED lichtbronnen die in principe in de nachtelijke uren gedimd worden, vanwege energiebesparing.</li> </ul> | 2021                                           |
| Verduurzamen van de lichtarmaturen en het verbruik van energie reduceren. | <ul style="list-style-type: none"> <li>De uitrol vanuit het verleden is verder doorgezet. Het vervangingsprogramma LED-verlichting 2020 t/m 2024 verder uitgerold.</li> <li>752 stuks conventionele led armaturen zijn vervangen door energiezuinige LED-armaturen. Dit alles passend binnen het huidige beheer- en energiebudget.</li> <li>10% van het areaal openbare verlichting verduurzaamd, hetgeen een energiebesparing van 89.000 kWh en 39.000 kg CO2 besparing oplevert.</li> </ul>                                                                                                                                                                                     | 2021                                           |

| Indicatoren/kengetallen                                                      | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Energieverbruik (Kwh)                                                        | 1.277.480       | 1.039.000      | 1.070.295       |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Lichtmasten</li> </ul>                | 8.202           | 8.220          | 8.275           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Conventionele lichtbronnen</li> </ul> | 3.061           | 2.009          | 2.309           |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>LED lichtbronnen</li> </ul>           | 5.304           | 6.374          | 6.056           |

| 7. Civieltechnische kunstwerken <sup>1</sup> |                                                                                                                                       | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                       | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                          | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                |
| Een nieuw uitvoeringsplan Civiel-            | <ul style="list-style-type: none"> <li>Voor 2021 is nog gebruik gemaakt van het vigerende Uitvoeringsplan Civieltechnische</li> </ul> | Continu                                                                 |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 7. Civieltechnische kunstwerken <sup>1</sup>                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                     | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                                         |
| technische Kunstwerken 2021-2025.                                                                          | Kunstwerken 2016-2020. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inventarisatie en controle, ook in overleg met het Waterschap, van kunstwerken.</li> <li>• Voorbereidingen voor het nieuw op te stellen Uitvoeringsplan Civieltechnische Kunstwerken 2022-2026.</li> <li>• Gegevens verzameld voor het nieuw op te stellen Uitvoeringsplan Civieltechnische Kunstwerken 2022-2026.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                        |                                          |                                                                         |
| Optimale levensduur en onderhoudstoestand van Civieltechnische Kunstwerken tegen zo laag mogelijke kosten. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Volgens uitvoeringsplan Civieltechnische Kunstwerken 2016-2020 is op het juiste moment doel- en planmatig onderhoud uitgevoerd aan de civieltechnische kunstwerken.</li> <li>• In 2021 is onderhoud uitgevoerd aan de civieltechnische kunstwerken, te weten:               <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fontein op de Plats te Echt</li> <li>• Holtummerweg (verkeersbrug) te Susteren</li> <li>• Spoortunnel (vleugelwanden) te Susteren</li> </ul> </li> </ul> <p>Een veilig gebruik van de kunstwerken is zo goed mogelijk gewaarborgd.</p> | Kwartaal 1 en 2                          |                                                                         |

<sup>1</sup> Civiele kunstwerken zijn bouwwerken die gemaakt zijn van metselwerk, beton, hout, staal of kunststof. Bijvoorbeeld bruggen.

| Indicatoren/kengetallen             | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal civieltechnische kunstwerken | 65              | 65             | 65              |

| 8. Gladheidsbestrijding                             |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                        | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                              | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                           | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?               |                                                                         |
| Verkeersveilige wegen onder winterse omstandigheden | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bestrijden van de gladheid volgens het gladheidsbestrijdingsplan op basis van afgesproken prioriteiten.</li> <li>• Jaarlijks in 3<sup>e</sup> kwartaal vaststellen van het uitvoeringsplan gladheidsbestrijding en</li> </ul> | In de maanden waarin het glad was door vorst of sneeuw |                                                                         |

### 7.3 Beheer openbare ruimte

| 8. Gladheidsbestrijding |                                                                                                                                                                                                  | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens en P.H.M. Ruijten |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?  | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                     | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                |
|                         | informatieverstrekking aan de inwoners via de gemeentelijke website en 't Waekblaad. <ul style="list-style-type: none"> <li>Vanuit milieuoogpunt niet méér strooien dan noodzakelijk.</li> </ul> |                                                                         |

| Indicatoren/kengetallen        | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|--------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Zoutverbruik in € <sup>1</sup> | € 2.490         | € 18.000       | € 23.000        |
| Meldingen gladheidsbestrijding | 10              | <19            | 36              |

<sup>1</sup> Afhankelijk van de weersomstandigheden.

| 9. Rioolheffing                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                         | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Volledige dekking van de kosten die voor de gemeente verbonden zijn aan de inzameling, het transport en het verwerken van afval- en hemelwater</li> <li>• Beperken van de verlaging van de grondwaterstand</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het heffen van een directe belasting van de eigenaar van het object.</li> <li>• Verzenden van de aanslagen 2021 met als dagtekening 28 februari 2021.</li> <li>• Opleggen van het vastrecht. In september 2016 is door de raad een Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) vastgesteld voor de jaren 2017-2021. Hierin is opgenomen hoe het tarief zich verder ontwikkelt. Uitgangspunt was een gelijkblijvend tarief tot en met 2018 en in principe een stijging van 1,6% per jaar vanaf 2019. De in het GRP genoemde stijging voor de volgende jaren wordt jaarlijks bekeken en via de begroting vastgesteld.</li> <li>• In standhouden en verbeteren van de inzameling en het transport van huishoudelijk afvalwater en bedrijfsafvalwater</li> <li>• Optimaliseren van de inzameling en verwerking van afvloeiend hemelwater</li> <li>• Treffen van maatregelen om structureel nadelige gevolgen van de verlaging van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk te voorkomen of te beperken</li> </ul> | <p>28 februari 2021</p> <p>Continu</p>              |

| Indicatoren/kengetallen | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal objecten         | 15.947          | 15.890         | 15.984          |

### 7.3 Beheer openbare ruimte

| Indicatoren/kengetallen            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal objecten € 3.000 < € 20.000 | 190             | 211            | 194             |
| Tarief rioolrecht                  | € 260,70        | € 264,85       | €264,85         |
| Tarief rioolrecht indirecte lozing | € 130,35        | € 132,45       | €132,45         |
| Kostendeckendheid <sup>3)</sup>    | 95,7%           | 100%           | 97,7%           |

| 10. Afvalverwijdering en verwerking                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                             | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                     |
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                              |
| <b>Beleid huishoudelijk afval uitvoeren</b>                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                              |
| Voldoen aan wettelijke taken en gemeentelijk beleid.                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Inzamelen van grondstoffen zoals gft, papier, textiel, glas, metalen, kringloopgoederen en de kunststof verpakkingsmaterialen is wettelijk verplicht en wordt doorgezet in 2022.</li> <li>Uitvoeren en doorzetten van het duurzaam gemeentelijk beleid <i>Van Afval Naar Grondstoffen (VANG) 2020-2022</i>.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Continu                                                      |
| <b>VANG en flankerende maatregelen uitvoeren</b>                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                              |
| Een duurzame en moderne afvalinzameling.                                                           | <p>Informeren, monitoren en corrigeren op gebied van :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Juiste wijze van afvalscheiding promoten;</li> <li>Samenwerken met verschillende vrijwilligers organisaties burgerinitiatieven; zoals met de doelgroep Zappers;</li> <li>Enthousiasmeren en participeren van burgers bij de inzameling van textiel, papier en andere afvalstromen. In samenspraak met verenigingen, bedrijven en particulieren;</li> <li>Samenwerken met andere gemeenten</li> <li>Onderzoek naar samenwerking met RWM en voorbereiding tot die samenwerking</li> <li>Samenwerking met RDM</li> <li>Deelnemen in Afval Samenwerking Limburg, een platform voor 30 deelnemende gemeenten</li> <li>Faciliteren educatielessen voor lagere en middelbare scholen om kinderen bewust te maken om afval te scheiden;</li> <li>Voorlichten en communiceren veranderingen, waarbij er maandelijks wordt gecommuniceerd via het Weakblad;</li> </ul> | <p>Continu</p> <p>Kwartaal 4</p>                             |

**VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN**  
BDO Audit & Assurance B.V.  
Datum: 27/06/2022  
Behorende bij briefnr. 2205326  
Paraaf: 

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 10. Afvalverwijdering en verwerking       |                                                                                                                                                                                                                                                        | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                    | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                           | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                     |
|                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Aanpassen van de afvalkalender/app.</li> </ul>                                                                                                                                                                  |                                                              |
| <b>Monitoren gedrag en ontwikkelingen</b> |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                              |
| Een duurzaam scheidingsgedrag             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Monitoren ingezamelde grondstoffen en restafval.</li> <li>Monitoren ontwikkeling zwerfvuil en dumpingen.</li> <li>Communicatie over het juist scheiden van afval, wanneer onderzoeken dit uitwijzen.</li> </ul> | Continu<br>Continu<br>Kwartaal 2 en 4                        |

| Indicatoren/kengetallen                 | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-----------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Wettelijk voorgeschreven</b>         |                 |                |                 |
| Hoeveelheid restafval in kg per inwoner | 105             | 95             | n.n.b.*         |
| <b>Overige</b>                          |                 |                |                 |
| Hergebruik (%)                          | 69              | 72             | n.n.b.*         |

\* n.n.b. = nog niet bekend

| 11. Afvalstoffenheffing                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                       | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                                                  |
| Volledige dekking van de kosten verbonden aan het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Heffen van een directe belasting van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van het perceel waarvoor volgens de Wet milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijk afval bestaat.</li> <li>Het up-to-date houden van het containerbestand van alle aansluitingen afvalstoffenheffingen en reinigingsrechten en de daaraan gekoppelde gebruikers en een actuele geredigeerde belastingverordening voeren.</li> <li>Verlenen van kwijtschelding voor het vaste tarief aan belastingplichtigen met een uiterst laag inkomen en buitengewoon hoge lasten. Automatische kwijtschelding wordt verleend aan belastingplichtigen (met een bijstandsuitkering of AOW uitkering) die de laatste drie jaar volledige kwijtschelding hebben ontvangen. Ook is er een</li> </ul> | 28 februari 2021<br><br>Continu<br><br>Kwijtschelding wordt verleend in de periode na de aanslagoplegging |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
 BDO Audit & Assurance B.V.  
 Datum: 27/06/2022  
 Behorende bij briefnr. 2205326  
 Paraaf: 

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 11. Afvalstoffenheffing |                                                                                                                                                           | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?  | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                              | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?            |
|                         | vereenvoudigde aanvraagprocedure voor klanten met een bijstandsuitkering (Participatiewet) die niet in aanmerking komen voor automatische kwijtschelding. |                                                     |

| Indicatoren/kengetallen                          | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|--------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Variabel tarief 240 ltr restafval per aanbieding | € 9             | € 9            | € 9             |
| Vast tarief eenpersoonshuishouden                | € 101           | € 101          | € 101           |
| Vast tarief meerpersoonshuishouden               | € 155           | € 155          | € 155           |
| Aantal eenpersoonshuishoudens                    | 4.523           | 4.000          | 4.492           |
| Aantal meerpersoonshuishoudens                   | 9.930           | 9.750          | 10.065          |
| Aantal bedrijven <sup>1)</sup>                   | 135             | 115            | 138             |
| Kostendekkendheid                                | 92%             | 100%           | 97,5%           |

<sup>1)</sup> Aantal bedrijven waarvan via de gemeente wordt gezorgd voor de inzameling van het bedrijfsafval, afkomstig van kleine bedrijven, kantoren en winkels en dat naar aard, omvang en samenstelling gelijk is te stellen aan huishoudelijk afval. Basis Uitvoeringsrapportage 4<sup>e</sup> kwartaal aantal objecten.

| 12. Duurzaamheid                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                               | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                     |
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                              |
| Echt-Susteren energieneutraal in 2040                                                                | In 2019 is de Energievisie Echt-Susteren met bijbehorend uitvoeringsprogramma (2018-2022) vastgesteld. In de Energievisie is een heldere ambitie en strategie beschreven voor een energieneutraal Echt-Susteren in 2040. In het bijbehorend uitvoeringsprogramma 2018-2022 is de prioritering van projecten en processen voor deze collegeperiode vastgesteld. Invulling geven aan het uitvoeringsprogramma is een continu proces. In 2022 zal de energievisie worden herijkt en een uitvoeringsprogramma worden opgesteld voor de periode 2022-2026. | continu                                                      |
| Gedragen bod aan het rijk in kader van Regionale Energiestrategie                                    | Op 1 juli 2021 heeft de regio Noord- en Midden-Limburg de Regionale Energie Strategie (RES) ingediend bij het Rijk. De gemeente Echt-Susteren heeft op 15 juni 2021 ingestemd met de ambities uit de RES. Belangrijke ambitie zijn het realiseren                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1 juli 2021                                                  |



## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 12. Duurzaamheid                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                           | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                     |
|                                                  | van 1,2 Terra wattuur aan duurzame energieopwekking voor 2030, 25% CO <sub>2</sub> besparen door energiebesparing en kleinschalige opwek, 100% duurzame warmte in 2050 en minimaal 50% lokaal eigendom.<br>In de komende jaren wordt gewerkt aan de uitvoering van de RES 1.0 en de voorbereiding van de RES 2.0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | continu                                                      |
| Aardgasloze wijken                               | In 2021 is de Transitievisie Warmte opgesteld (potentie studie naar aardgasvrij) en afgestemd met een aantal belangrijke stakeholders. De Transitievisie warmte is op 15 december 2021 behandeld in de raad. In de visie is de ambitie opgenomen om 20% CO <sub>2</sub> te reduceren in 2030 (ten opzichte van 2021) door eerst de warmtevraag te reduceren, dan te verduurzamen en vervolgens te elektrificeren. In 2022 zal de Transitievisie worden uitgewerkt tot een concreet uitvoeringsprogramma.                                                                                                                                                                                                               | 15 december 2021 en verder                                   |
| Ontwikkeling zonneparken                         | Pilot voor 5 zonneparken vanuit de markt. In 2021 zijn de anterieure exploitatieovereenkomsten ondertekend, zijn de bestemmingsplannen vastgesteld en zijn de omgevingsvergunningen verleend. 3 omgevingsvergunningen zijn onherroepelijk, tegen 2 omgevingsvergunningen lopen beroepszaken.<br>In 2022 zal verder uitvoering gegeven worden aan (financiële) participatie en beoogde start realisatie van 1 of meer zonneparken.                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2021 en verder                                               |
| Ontwikkeling windpark                            | De raad heeft op 8 oktober 2020 unaniem ingestemd om als gemeente de rol van ontwikkelaar en investeerder op te pakken voor de realisatie van een windpark. Het ontwikkelproces is aansluitend hieraan van start gegaan. In 2021 zijn voorbereidende onderzoeken opgestart en wordt gemeentebreed bekeken welke mogelijkheden er zijn.<br>Het ontwikkelproces zal de komende jaren worden vervolgd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | continu                                                      |
| Elektriciteitsneutraal Leisurepark In de Bandert | Het doel is het Leisurepark In de Bandert volledig van het gas af te halen en minimaal zo veel groene stroom op te wekken als verbruikt wordt. De opwekcapaciteit van de zonnepanelen op de diverse accommodaties binnen het park dragen allemaal bij aan het nagenoeg gasloos worden van het park.<br>Begin 2021 is ook In de Bandert tot zogenaamd schaarstegebied aangewezen door Enexis. Dat betekent dat er slechts beperkte mogelijkheden zijn voor het terugleveren van groen opgewekte hernieuwbare energie. Het is zaak om het verbruik van energie aan te laten sluiten bij het moment dat de hernieuwbare energie wordt opgewekt.<br>Zogenaamde matching. In 2021 is voor het zwembad onderzoek gedaan naar | continu                                                      |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 12. Duurzaamheid               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?         | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                     |
|                                | methoden waardoor het energieverbruik maximaal aansluit bij de energieopwekking. De gemeenteraad heeft eind 2021 ingestemd met het beschikbaar stellen van krediet voor de elektrificering van het zwembad, aanleg van zonnepanelen en het verduurzamen van de installaties in de sporthal en de te verbouwen accommodatie Cube. In 2022 is begonnen met de aanleg van deze verschillende verduurzamingsmaatregelen. Voor een aantal PV-installaties is in het kader van de toegekende SDE subsidie uitstel aangevraagd en verkregen. In september 2022 moeten alle PV-installaties functioneren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                              |
| Duurzaam gemeentelijk vastgoed | Een pv installatie op de parkeerplaats achter het gemeentehuis op een staalconstructie is financieel niet haalbaar gebleken. Een gasloos gemeentehuis is op basis van de huidige technieken zowel technisch als financieel niet haalbaar gebleken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1 <sup>e</sup> kwartaal 2021                                 |
| Duurzame bedrijven             | <p>1. Verduurzaming bedrijven en utiliteitsbouw</p> <p>De gemeente wil bedrijven op onze bedrijventerreinen helpen verduurzamen en zon op dak verder stimuleren. Voor de uitvoering van de verduurzaming van bedrijven is opdracht verleend aan Stichting Groene Economie Limburg (zogenaamde Charter MKB). Daarnaast is bedrijventerrein De Berk aangewezen als pilot om een extra impuls te geven aan verduurzaming van dit bedrijventerrein.</p> <p>2. Toezicht, handhaving en vergunningverlening bij bedrijven door de MER Omgevingsdienst</p> <p>a. Energiecontroles:</p> <p>In 2021 zijn er in de gemeente Echt-Susteren 69 energiecontroles uitgevoerd bij bedrijven (incl. 62 administratieve controles. Door de coronamaatregelen waren fysieke controles niet altijd mogelijk). Het ministerie van EZK heeft budget ter beschikking gesteld (Versterkte Uitvoering Energiebesparing) om een extern bedrijf (REDO Groep uit Susteren) energiecontroles te laten uitvoeren. In 2021 zijn 17 controles uitgevoerd.</p> <p>b. Informatieplicht:</p> <p>Aan de per 1 juli 2019 wettelijk verplichte informatieplicht energiebesparing (bedrijven met meer dan 50.000 kWh of 25.000 m3 per jaar) hebben 104 van de 160 bedrijven in Echt-Susteren voldaan (65%). Het landelijk gemiddelde is 66%.</p> | <p>continu</p> <p>continu</p>                                |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 12. Duurzaamheid                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?             | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                     |
|                                    | <p>c. Energiebesparingsonderzoeken<br/>Er is voor 2 bedrijfslocaties energiebesparingsonderzoek beoordeeld.</p> <p>d. Vergunningen:<br/>Er zijn voor 32 omgevingsvergunningen energieadviezen verleend.</p> <p>e. Voorlichting:<br/>Er is in het kader van de Nationale Klimaatweken bij 8 basisscholen les gegeven aan groep 8 over energie en duurzaamheid.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                              |
| Duurzame gemeentelijke organisatie | De pilot met de inzet van elektrische auto's en fietsen voor werkverkeer is door het vele thuiswerken nog niet geëvalueerd. De actie om fietsverkeer woon-werkverkeer te stimuleren is ook om deze reden stil komen te liggen. Wel worden elektrische voertuigen ingezet door de beheerders van de buitendienst.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | continu                                                      |
| Duurzame woningen en gebouwen      | <p>Huurwoningen:<br/>Halfjaarlijks vindt er overleg plaats tussen de gemeente en de woningcorporaties om de verduurzamingsprojecten, in aansluiting op de prestatieafspraken, te bespreken en hierover concrete afspraken te maken.</p> <p>Koopwoningen:<br/>Particuliere koopwoningen worden gestimuleerd om te verduurzamen door middel van voorlichting en informatieverstrekking zoals informatiebijeenkomsten, energieloket (<a href="http://www.nieuweenergieinlimburg.nl">www.nieuweenergieinlimburg.nl</a>), inzet energiecoöperatie (energiecoaches).</p> <p>Via de specifieke uitkering Regeling Reductie Energiegebruik heeft de energiecoöperatie Echt Susteren Energie ruim 850 huiseigenaren bereikt voor energiebesparende maatregelen en licht zij inwoners voor.</p> | continu                                                      |
| Duurzame mobiliteit                | <p>Het aantal publieke laadpalen is uitgebreid met 9 publieke laadpunten met ieder twee aansluitingen. Dit brengt het totaal aantal laadpunten op 25 (met ieder twee aansluitingen).</p> <p>Tevens is het gemeentelijk beleidskader voor laadinfrastructuur vastgesteld.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>continu</p> <p>2021</p>                                   |
| Duurzame openbare verlichting      | Het vervangingsprogramma LED-verlichting 2020 t/m 2024 is verder uitgerold. Er zijn 752 stuks conventionele armaturen vervangen door energiezuinige Led-armaturen. Dit alles passend binnen het huidige beheer- en energiebudget. 10% van het areaal openbare verlichting is daarmee in 2021 verduurzaamd                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2021                                                         |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

| 12. Duurzaamheid                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                          | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                     |
|                                                                 | (=energiebesparing van 89.000 kWh en 39.000 kg CO2 besparing).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                              |
| Duurzame inkoop van energie voor gemeentelijke diensten.        | In december 2018 zijn de huidige duurzame energiecontracten afgesloten. Er wordt elektriciteit afgenomen van 100% Europese wind. De CO <sub>2</sub> -uitstoot van het ingekocht gas wordt gecompenseerd met certificaten 'Ver Gold standard'. In dit geval ook van Europese Wind, hiervoor wordt een toeslag in rekening gebracht.<br>Er is in 2021 opnieuw een inkooptraject met Inkoopcentrum Zuid opgestart voor de inkoop van energie vanaf 2023. De betreffende aanbesteding moet nog gaan plaatsvinden. | continu<br><br>april 2021                                    |
| Bewustwording energietransitie                                  | Er vindt periodiek overleg plaats tussen de gemeente en de energiecoöperatie om verduurzamingsactiviteiten af te stemmen.<br>Inwoners worden geattendeerd op de mogelijkheden tot verduurzaming en financiële regelingen via onder meer publicaties en de gemeentelijke website.                                                                                                                                                                                                                              | continu                                                      |
| Duurzaam maatschappelijk vastgoed (geen gemeentelijk eigendom). | Ondersteuning van de mogelijkheden tot verduurzaming zoals de verduurzamingsvraag van het Connect College bij de renovatie van het gebouw aan de Populierlaan (zie verder bij Programma 4 Onderwijs, product 2 Onderwijshuisvesting).                                                                                                                                                                                                                                                                         | continu                                                      |

| Indicatoren/kengetallen                              | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Wettelijk verplicht</b>                           |                 |                |                 |
| Hernieuwbare elektriciteit gemeentehuis kWh          | 41.500          | 39.500         | 34.033          |
| <b>Overige</b>                                       |                 |                |                 |
| Tot. aantal zonnepanelen gem. gebouwen <sup>1)</sup> | 493             | 493            | 493             |
| Aantal zonnepanelen gemeentehuis                     | 170             | 170            | 170             |
| Elektriciteitsverbruik in kWh gemeentehuis           | 427.425         | 430.000        | 427.997         |
| Gasverbruik in m <sup>3</sup> gemeentehuis           | 56.251          | 53.000         | 79.916          |

<sup>1)</sup> Totaal aantal zonnepanelen op gemeentelijke gebouwen in eigendom. De energiekosten zijn des gebruikers/huurders. (met uitzondering van het gemeentehuis)

## 7.3 Beheer openbare ruimte

|                                                           | Primitieve begroting<br>2021 | Bijgestelde begroting<br>2021 | Rekening<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Lasten                                                    | 13.163.952                   | 15.145.949                    | 15.194.574       |
| Baten                                                     | 7.956.460                    | 8.022.666                     | 8.563.721        |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>5.207.492</b>             | <b>7.123.283</b>              | <b>6.630.852</b> |
|                                                           |                              |                               |                  |
| Storting reserves                                         | 0                            | 600.000                       | 603.573          |
| Onttrekking reserves                                      | 213.031                      | 1.531.134                     | 1.302.919        |
| <b>Mutaties van de reserves</b>                           | <b>-213.031</b>              | <b>-931.134</b>               | <b>-699.347</b>  |
|                                                           |                              |                               |                  |
| Totaal lasten                                             | 13.163.952                   | 15.745.949                    | 15.798.146       |
| Totaal baten                                              | 8.169.491                    | 9.553.800                     | 9.866.640        |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>4.994.461</b>             | <b>6.192.149</b>              | <b>5.931.506</b> |

## 7.3 Beheer openbare ruimte

## 7.4 Onderwijs

| Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Gemeentelijke wet- en regelgeving en beleidskaders                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Reikwijdte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Gelijke kansen op onderwijs voor jongeren uit de gemeente Echt-Susteren en de regio</li> <li>Een breed onderwijsaanbod passend bij de vraag en gehuisvest in bijdetijdse schoolgebouwen</li> <li>Een goed leef- en vestigingsklimaat voor inwoners en bedrijven</li> <li>Een goede positie op de arbeidsmarkt voor de inwoners van de gemeente</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Subsidieregeling peuterprogramma gemeente Echt-Susteren 2020</li> <li>Verordening materiële en financiële gelijkstelling gemeente Echt-Susteren 2012</li> <li>Verordening overleg lokaal onderwijsbeleid</li> <li>Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Echt-Susteren 2015</li> </ul> | <p>Het programma Onderwijs omvat de volgende producten:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Openbaar basisonderwijs</li> <li>2. Onderwijshuisvesting</li> <li>3. Onderwijszorg</li> <li>4. Aanvullend lokaal beleid</li> <li>5. Kinderopvang</li> </ol> <p>Het programma omvat het toezicht op het openbaar onderwijs, de zorg voor de onderwijshuisvesting, het ontwikkelen van lokaal onderwijsbeleid, het stimuleren van persoonlijke ontwikkeling van diverse doelgroepen en het verbeteren van kansen op de arbeidsmarkt van bepaalde groepen (jong)volwassenen. Voor het speciaal basisonderwijs en het voortgezet onderwijs heeft de kern Echt een bovenlokale verzorgingsfunctie, die behouden en daar waar nodig versterkt moet worden.</p> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Paragrafen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Weerstandsvormen en risicobeheersing</li> <li>Bedrijfsvoering</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Verbonden partijen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Geen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Reserves en voorzieningen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Geen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| 1. Openbaar basisonderwijs                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                     | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?             |
| Een voldoende aantal scholen voor openbaar basisonderwijs, verspreid over de gemeente, welke kwalitatief voldoet aan de hedendaagse eisen. | Het bestuur van de openbare basisscholen De Driepas in Echt en De Springdonk in Susteren is overgedragen aan de Stichting Kindante. Er wordt toezicht gehouden op de uitvoering van het openbaar onderwijs door de stichting, middels het bespreken van de begroting, jaarrekening en het jaarverslag van de stichting met het College van bestuur en de door de gemeente benoemde vertegenwoordiger in de Raad van Toezicht. De jaarstukken zijn via het agendapunt 'Ingekomen stukken' ter kennis gebracht van de raad. | Continu                                              |

| Indicatoren/kengetallen | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|

## 7.4 Onderwijs

| Indicatoren/kengetallen                   | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal scholen openbaar basisonderwijs    | 2               | 2              | 2               |
| Aantal leerlingen openbaar basisonderwijs | 569             | 525            | 524             |

*Noot: Het begrote aantal leerlingen in het basisonderwijs voor 2021 was gebaseerd op de prognose 2014-2038 (peildatum 1 oktober 2018) van de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, zoals gepubliceerd op duo.nl.*

| 2. Onderwijshuisvesting                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                   | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?             |
| Adequate huisvesting voor de in de gemeente gelegen scholen voor primair en voortgezet onderwijs, rekening houdende met onderwijskundige, maatschappelijke, demografische en bouwkundige ontwikkelingen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Beschikbaar stellen van gymnastiekruimten in de gemeentelijke binnensportaccommodaties aan de scholen voor het bewegingsonderwijs.</li> <li>Medewerking verleend (december 2020) aan de renovatie van het gebouw van het Connect College. Tijdens de uitwerking van het renovatieplan heeft het schoolbestuur geconstateerd dat het gebouw niet zo goed is geïsoleerd als was aangenomen. Het schoolbestuur heeft voor de verduurzaming van het gebouw ter beoordeling een plan ingediend. Hierover vindt in 2022 besluitvorming plaats.</li> <li>Overleg gevoerd met het schoolbestuur i.v.m. de slechte staat van het schoolgebouw dat gelegen is op het terrein van het AZC over de toekomstige huisvesting van de leerlingen van het asielzoekerscentrum in het hoofdgebouw aan de Mispelstraat; dit in samenhang en in samenspraak met Buurthuis St. Joris.</li> <li>Subsidieaanvraag bij het Rijk op verzoek van de betreffende schoolbesturen voor 2 schoolgebouwen (Connect College locatie Populierlaan in Echt en basisschool Maria Goretti Sint Joost) voor het verbeteren van het binnenklimaat (aanbrengen mechanische ventilatie in combinatie met het uitvoeren van energiebesparende maatregelen).</li> </ul> | Continu                                              |

| Indicatoren/kengetallen                        | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal scholen openbaar basisonderwijs         | 2               | 2              | 2               |
| Aantal schoolgebouwen openbaar basisonderwijs  | 3               | 3              | 3               |
| Aantal leerlingen openbaar basisonderwijs      | 569             | 525            | 524             |
| Aantal scholen bijzonder basisonderwijs        | 9               | 9              | 9               |
| Aantal schoolgebouwen bijzonder basisonderwijs | 9               | 9              | 9               |



## 7.4 Onderwijs

| Indicatoren/kengetallen                       | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-----------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal leerlingen bijzonder basisonderwijs    | 1.515           | 1.539          | 1.491           |
| Aantal scholen speciaal basisonderwijs        | 1               | 1              | 1               |
| Aantal schoolgebouwen speciaal basisonderwijs | 1               | 1              | 1               |
| Aantal leerlingen speciaal basisonderwijs     | 137             | 158            | 123             |
| Aantal scholen voortgezet onderwijs           | 1               | 1              | 1               |
| Aantal schoolgebouwen voortgezet onderwijs    | 2               | 2              | 2               |
| Aantal leerlingen voortgezet onderwijs        | 1.338           | 1.326          | 1.318           |

*Noot: Het begrote aantal leerlingen in het basisonderwijs voor 2021 was gebaseerd op de prognose 2013-2037 (peildatum 1 oktober 2017) van de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, zoals gepubliceerd op duo.nl.  
Het begrote aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs voor het jaar 2021 was gebaseerd op een in juli 2017 door Pronexus (in opdracht van het schoolbestuur SOML), opgestelde leerlingenprognose.*

| 3. Onderwijszorg                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens / mw. A.M.C. Bruijsten |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                   | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                    |
| <i>Onderwijsachterstanden</i><br>Vroegtijdige signalering en bestrijding van onderwijsachterstanden bij leerlingen in het basisonderwijs en bij peuters. | In overleg met de schoolbesturen en kinderopvangorganisaties is: <ul style="list-style-type: none"> <li>Inzet van een Flexteam NT2 op basisschool De Driepas die extra ondersteuning biedt aan kinderen van nieuwkomers (statushouders, nieuwkomers en kinderen van arbeidsmigranten) met een achterstand in de Nederlandse taal</li> <li>voorschoolse educatie aangeboden in kindercentra aan peuters met een geïndiceerde achterstand in de Nederlandse taal (zie verder product 5. Kinderopvang);</li> <li>met schoolbesturen, kinderopvangorganisaties, JGZ en CJG de voor- en voegschoolse educatie (VVE) geëvalueerd en verder doorontwikkeld.</li> </ul> | Continu                                                                     |

## 7.4 Onderwijs

| 3. Onderwijszorg                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens / mw. A.M.C. Bruijsten |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                  | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                    |
| <i>Onderwijsbegeleiding basisscholen</i><br>Een kwalitatieve verbetering bij scholen op thema's van onderwijs & zorg waar de gemeente een wettelijke zorgplicht, dan wel een gedeelde verantwoordelijkheid heeft.                       | Subsidie verleend ten behoeve van alle basisscholen voor een of meerdere activiteiten/projecten in het kader van: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het voorkomen van schooluitval</li> <li>• Het voorkomen en verminderen van taalachterstand</li> <li>• Taalontwikkeling</li> <li>• Een doorlopende leerlijn van voorschoolse naar vroegschoolse educatie</li> <li>• Kwaliteitsimpuls bewegingsonderwijs en cultuureducatie</li> <li>• Wetenschap &amp; technologie in de klas</li> <li>• Gezonde voeding, gezonde leefstijl</li> <li>• Het inlopen van achterstanden als gevolg van de coronacrisis (Nationaal Programma Onderwijs, schooljaren 2021-2022 en 2022-2023)</li> </ul> De beleidsthema's en activiteiten worden voorafgaande aan het schooljaar in overleg met de schoolbesturen bepaald. | Continu                                                                     |
| <i>Leerplicht- en kwalificatieplicht/RMC (Regionale Meld- en Coördinatiefunctie).</i><br>Alle (leerplichtige) kinderen gaan naar school en verlaten het onderwijs met een startkwalificatie (diploma HAVO, VWO, MBO niveau 2 of hoger). | De uitvoering van de Leerplichtwet en de RMC-taken zijn vanaf 2012 ondergebracht bij de afdeling Sociale Zaken van gemeente Roermond.<br>Daarbij zijn: <ul style="list-style-type: none"> <li>• leerlingengegevens geregistreerd</li> <li>• wordt er voorlichting gegeven aan jongeren, ouders en scholen en eventueel toe geleid naar zorg en hulp, daar waar nodig</li> <li>• leerplicht heeft gehandhaafd in situaties waar preventie en curatieve acties niet tot het gewenste resultaat hebben geleid.</li> </ul> Invoering van de Methodische Aanpak Schoolverzuim (2021).                                                                                                                                                                                                                                | Continu                                                                     |

| Indicatoren/kengetallen                                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021       |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------------|
| <b>Wettelijk verplicht <sup>2)</sup></b>                           |                 |                |                       |
| Leerplicht: absoluut verzuim (aantal per 1.000 inwoners 5-18 jaar) | 6               | 4              | Nog niet gepubliceerd |

<sup>2)</sup> De wettelijk verplichte indicatoren worden gepubliceerd op [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl). De definities van de indicatoren 'Absoluut verzuim' en 'Relatief verzuim' zijn echter aangepast en nog niet beschikbaar. Ook de wijze waarop de wettelijk verplichte indicator 'Voortijdig schoolverlaters' wordt opgevraagd is gewijzigd. Deze indicator is momenteel nog niet beschikbaar via [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl).

## 7.4 Onderwijs

| Indicatoren/kengetallen                                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021       |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------------|
| Benchmark Limburg (2017: 1,5)                                      |                 |                |                       |
| Leerplicht: relatief verzuim (aantal per 1.000 inwoners 5-18 jaar) | 33              | 20             | Nog niet gepubliceerd |
| Benchmark Limburg (2018: 20)                                       |                 |                |                       |
| Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie               | 1,6%            | 1,5%           | Nog niet gepubliceerd |
| Benchmark Limburg (2017: 2,2%)                                     |                 |                |                       |
| <b>Overige</b>                                                     |                 |                |                       |
| Aantal leerlingen met ondersteuning door het NT2 Flexteam          | 60              | 59             | 59*                   |

*\*Peilmoment september 2021*  
*Toelichting 'Waarstaatjegemeente.nl': Volgens de Wet AVG mogen cijfers onder de 5 niet worden gedeeld omdat deze herleidbaar zijn. Hierdoor worden de cijfers voor kleinere gemeenten niet bekend gemaakt en niet gepubliceerd op 'Waar staat je gemeente'. Deze zijn dus vaak niet beschikbaar.*

| 4. Aanvullend lokaal beleid                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Portefeuillehouder<br>Wethouders A.M.C. Bruijsten en drs. P.H.J. Pustjens |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                         | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                  |
| Bevordering of verbetering op aanvullende terreinen van het onderwijs, dan wel het wegnemen van belemmeringen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Organiseren van het vervoer van de leerlingen van de basisscholen Angela, De Violier, De Driepas, en De Horst uit Echt, Maria Goretti uit St. Joost, Op De Sleik uit Sleik en De Bolleberg uit Maria Hoop naar de diverse sportaccommodaties in onze gemeente;</li> <li>Ondersteuning van het project 'Hippisch College Limburg 2019-2022' van het Yuverta College (voorheen: Citaverde) door middel van subsidie.</li> <li>Voor deelname aan basisschoolprojecten/initiatieven in het kader van en het versterken van buurtalen (Duits en Frans) en het opzetten van een schoolpartnerschap over de grens (Euregio) zijn geen subsidieaanvragen ontvangen.</li> </ul> | Continu                                                                   |

| Indicatoren/kengetallen                                                           | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal scholen waarvoor vervoer wordt georganiseerd (gedurende 40 weken per jaar) | 7               | 7              | 7               |

## 7.4 Onderwijs

| 5. Kinderopvang                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Portefeuillehouder<br>Wethouder A.M.C. Bruijsten |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?         |
| Goede, veilige en toegankelijke kinderopvang                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toezicht gehouden op de kwaliteit van de kinderopvang (kinderdagopvang, buitenschoolse opvang en gastouderopvang) door de GGD (in opdracht van de gemeente)</li> <li>• Publicatie van de resultaten van de inspecties op <a href="http://www.landelijkregisterkinderopvang.nl">www.landelijkregisterkinderopvang.nl</a></li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Continu                                          |
|  <b>Cittaslow</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                  |
| Dat peuters: <ul style="list-style-type: none"> <li>• In contact komen met leeftijdsgenoten;</li> <li>• zich ontwikkelen op met name de taal- en sociale vaardigheden als voorbereiding op het basisonderwijs en dat</li> <li>• (Dreigende) taal- en ontwikkelingsachterstanden tijdig kunnen worden gesignaleerd en doelgericht kunnen worden aangepakt.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Organiseren van kinderopvang en peuteropvang op meerdere locaties verspreid over de gemeente met subsidie van de gemeente, waar peuters vanaf 2 jaar, gedurende 2 dagdelen per week (3 tot 4 uur per dagdeel), een kwalitatief goed peuterprogramma hebben aangeboden gekregen, uitgevoerd door gekwalificeerd en geschoold personeel.</li> <li>• Aanbieden van extra aanbod aan peuters met een taal- en ontwikkelingsachterstand (VVE). Deze VVE-geïndiceerde peuters namen 16 uur per week (gedurende 3 of 4 dagdelen) deel aan het peuterprogramma.</li> <li>• Tijdens de periode dat de kindercentra gesloten waren hebben de ouders van peuters die door de gemeente gesubsidieerde VVE-peuteropvang ontvingen of opvang i.v.m. met een sociaal medische indicatie, de verschuldigde eigen bijdrage aan de kindercentra op verzoek van het rijk doorbetaald. Deze eigen bijdrage is vervolgens door de gemeente vergoed. Hiervoor heeft de gemeente via het gemeentefonds een vergoeding ontvangen middels de verhoging van de decentralisatie uitkering 'Voorschoolse voorziening peuters'.</li> </ul> | Continu                                          |

| Indicatoren/kengetallen                                                                                                      | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal locaties kinderopvang met een VVE-aanbod                                                                              | 14              | 14             | 14/11*          |
| Gemiddelde <sup>3)</sup> aantal peuters (2/3-jarigen)                                                                        | 468             | 475            | 459             |
| Gemiddelde <sup>2)</sup> aantal peuters dat deelneemt aan het peuterprogramma (%)                                            | 310 (66,2%)     | 351 (74%)      | 318 (69,3%)     |
| Gemiddelde <sup>2)</sup> aantal peuters met een VVE-indicatie vanwege taalachterstand                                        | 72 (15,4%)      | 81 (17%)       | 85 (18,5%)      |
| Gemiddelde <sup>2)</sup> aantal peuters met een VVE-indicatie vanwege taalachterstand, dat deelneemt aan het peuterprogramma | 56              | 60             | 62              |

<sup>3)</sup> Jaarlijks wordt op 1 april en 1 oktober de deelname gemonitord.

## 7.4 Onderwijs

Vanaf 1 augustus 2021 bieden nog 11 locaties VVE aan. De peuteropvang bij basisschool Angela en de Bolleberg is opgeheven vanwege onvoldoende aanmeldingen. De peuteropvang in basisschool De Violier is verhuisd naar de locatie aan de Graaf in Echt, omdat de school vanwege een groei van leerlingen de betreffende onderwijsruimte nodig had voor het onderwijs.

|                                                           | Primitieve begroting<br>2021 | Bijgestelde begroting<br>2021 | Rekening<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Lasten                                                    | 1.920.909                    | 2.004.947                     | 2.695.315        |
| Baten                                                     | 370.308                      | 634.277                       | 1.352.877        |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>1.550.601</b>             | <b>1.370.670</b>              | <b>1.342.437</b> |
|                                                           |                              |                               |                  |
| Totaal lasten                                             | 1.920.909                    | 2.004.947                     | 2.695.315        |
| Totaal baten                                              | 370.308                      | 634.277                       | 1.352.877        |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>1.550.601</b>             | <b>1.370.670</b>              | <b>1.342.437</b> |

## 7.4 Onderwijs

## 7.5 Cultuur en sport

| Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Gemeentelijke wet- en regelgeving en beleidskaders                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Reikwijdte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Cultuur en sport: Samen op een podium.</li> <li>Cultuur en sport dragen bij aan een attractief en leefbaar Echt-Susteren. Cultuur en sport bieden mogelijkheden voor ontplooiing en ontmoeting en dragen bij aan actieve participatie van inwoners in de maatschappij.</li> <li>Cultuur geeft aan mensen de mogelijkheid om zich te uiten, creativiteit te ontwikkelen, zich te organiseren en actief te zijn. Dat kan op verschillende terreinen zoals muziek, dans en dramatische expressie. Alle inwoners moeten de mogelijkheid hebben om cultuur te beleven. Kinderen moeten ook in aanraking komen met cultuur, dit wordt gestimuleerd door cultuureducatie met kwaliteit (inclusief muziekonderwijs).</li> <li>Doorontwikkeling Cultuurhuis Edith Stein</li> <li>De focus van de inspanning op het gebied van sport ligt op verhoging van de sportdeelname van de inwoners waardoor de gezondheid, de sociale binding en de leefbaarheid verbetert. De nadruk wordt hierbij gelegd op een laagdrempelig, vraaggericht en lokaal beschikbaar sport- en beweegaanbod in de wijk/kern. Sport scoort, ook in Echt-Susteren!</li> <li>Daarnaast nemen inwoners deel aan recreatieve en culturele activiteiten. Dit draagt bij aan talentontwikkeling.</li> <li>Doorontwikkeling Leisurepark In de Bandert</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Leefbaarheidsvisie</li> <li>Samenwerkingsconvenant Huis voor de Sport Limburg</li> <li>Notitie + onderzoeksrapport doorontwikkeling visie Leisurepark In de Bandert</li> <li>Convenant gebruikers leisurepark In de Bandert</li> <li>Huur- en uitvoeringsovereenkomst Menswel Sportbedrijf over binnensportaccommodaties</li> <li>Ingebruikgevingsovereenkomsten Albertzaal Roosteren en Gymnastiekzaal Diepstraat</li> <li>Huurovereenkomst buitensportaccommodaties</li> <li>Privatiseringsovereenkomsten buitensportaccommodaties</li> <li>Regeling zelfwerkzaamheid buitensportaccommodaties</li> <li>Standaardinrichting buitensportaccommodaties</li> <li>Conditiecatalogus onderhoud sportparken gemeente Echt-Susteren</li> <li>Notitie evaluatie Cultuureducatieplan gemeente Echt-Susteren 'verbinden = versterken'</li> <li>Algemene subsidieverordening Gemeente Echt-Susteren</li> <li>Subsidieverordening investeringskosten sociale, culturele en sportaccommodaties</li> <li>Sportakkoord Echt-Susteren</li> <li>Preventieakkoord Echt-Susteren</li> <li>Werkplan Stichting Menswel 2021</li> <li>Regioplan Cultuur Limburg-Noord</li> </ul> | <p>Het programma Cultuur en Sport omvat de volgende producten:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Bibliotheek</li> <li>2. Cultuureducatie</li> <li>3. Muziekonderwijs</li> <li>4. Museum</li> <li>5. Verenigingen en activiteiten</li> <li>6. Monumentenzorg</li> <li>7. Kerkgenootschappen</li> <li>8. Sportstimulering en –ondersteuning</li> <li>9. Binnensportaccommodaties</li> <li>10. Buitensportaccommodaties</li> <li>11. Kermissen en markten</li> </ol> <p><b>Verbonden partijen</b></p> <p>Geen</p> <p><b>Reserves en voorzieningen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Reserve welzijn en cultuur</li> <li>Reserve investeringssubsidies welzijn</li> <li>Reserve cultureel centrum Plats 1</li> <li>Reserve uitbreiding gemeenschapshuis Oos Heem</li> <li>Reserve voetbalvelden kunstgras</li> <li>Reserve aankoop Bandertlaan 13</li> <li>Reserve verbouwing Bandertlaan 13</li> <li>Reserve turnhal In de Bandert</li> <li>Reserve jongeren voorziening Bandert</li> <li>Reserve aanpassing Peijerhoaf</li> </ul> <p><b>Doelgroepen</b></p> <p>In algemene zin richten wij ons met ons beleid op de volgende prioritaire doelgroepen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Jeugd tot 23 jaar</li> <li>Senioren 55+</li> <li>Mensen met minimum inkomen</li> </ul> |
| <p><b>Paragrafen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Lokale heffingen</li> <li>Weerstandsvermogen en risicobeheersing</li> <li>Bedrijfsvoering</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p><b>Doelgroepen</b></p> <p>In algemene zin richten wij ons met ons beleid op de volgende prioritaire doelgroepen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Jeugd tot 23 jaar</li> <li>Senioren 55+</li> <li>Mensen met minimum inkomen</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## 7.5 Cultuur en sport

| 1. Bibliotheek                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. P.H.J. Pustjens |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?              |
| <p>Een bibliotheekvoorziening waarbij:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Media kunnen worden ingezien en geleend</li> <li>Objectieve en betrouwbare informatie en kennis kan worden verkregen, voor baan, beroep, studie, gezondheid, vrijetijdsbesteding, etc.</li> <li>Inwoners kunnen leren om te gaan met internet &amp; social media (b.v. cursussen Klik &amp; Tik, Digisterker)</li> </ul> | <p>Mede met subsidie van de gemeente heeft Stichting De Domijnen georganiseerd en/of geëxploiteerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>een leeswinkel aan de Bovenste straat 11 in Echt;</li> <li>schoolbibliotheken in de diverse basisscholen in onze gemeente (13 locaties);</li> <li>cursussen basiseducatie (Klik &amp; Tik en Digisterker).</li> </ul> <p>Als gevolg van de coronacrisis zijn de bibliotheekvoorzieningen in 2021 beperkt open geweest voor het terugbrengen van boeken en ophalen van reserveringen. Ook de geplande cursussen hebben geen doorgang kunnen vinden of zijn voortijdig afgebroken. Een aantal scholen heeft de schoolbibliotheek periodes gesloten gehouden. Een aantal activiteiten, zoals het handwerkcafé heeft geen doorgang kunnen vinden. Wel is meegedaan aan de landelijke campagnes Nationale Voorleesdagen, Boekenweek, Zomerlezen, Nederland leest en is actief deelgenomen aan de Kinderboekenweek. Daarnaast heeft het project Zomerlezen junior (tijdens de zomervakantie) en het leesbevorderingsproject voor 7-10 jaar Adventure club De Domijnenverkenners (digitaal) doorgang gevonden.</p> | Continu                                               |

| Indicatoren/kengetallen                | Realisatie 2020 <sup>4</sup> | Begroting 2021 | Realisatie 2021  |
|----------------------------------------|------------------------------|----------------|------------------|
| Aantal leeswinkels                     | 1                            | 1              | 1                |
| Aantal schoolbibliotheken <sup>5</sup> | 13                           | 13             | 13               |
| Aantal bezoekers                       | 23.824                       | 34.000         | 21.320           |
| Aantal leden vanaf 18 jaar             | 1.022                        | 1.200          | 815 <sup>6</sup> |
| Aantal jeugdleden                      | 2.651                        | 2.900          | 2.508            |
| Aantal uitleningen leeswinkel Echt     | 75.440                       | 90.000         | 55.451           |

<sup>4</sup> De lage aantallen bezoekers, leden en deelnemers houden verband met de corona-crisis.

<sup>5</sup> Er zijn 12 basisscholen met 13 locaties. Basisschool De Driepas heeft een extra locatie op het terrein van het AZC.

<sup>6</sup> De verlaging van het aantal leden houden houdt voor een deel verband met een 'opschoonactie' van het ledenbestand onder de doelgroep 'Studenten'. Deze doelgroep zijn gratis lid. Bij de leden die geen student meer waren en niet hebben gekozen voor een betaald lidmaatschap is het lidmaatschap beëindigd.



## 7.5 Cultuur en sport

| Indicatoren/kengetallen                  | Realisatie 2020 <sup>4</sup> | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------|------------------------------|----------------|-----------------|
| Aantal uitleningen schoolbibliotheken    | 46.720                       | 50.000         | 44.463          |
| Aantal cursussen/cursisten basiseducatie | 2/12                         | 8/48           | -               |

| 2. Cultuureducatie                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Portefeuillehouder<br>Wethouder A.M.C. Bruijsten |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?         |
| Toename van het aantal kinderen dat binnen schooltijd deelneemt aan cultuureducatie-activiteiten en verbetering van de kwaliteit van de activiteiten. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Deelname aan overleggen cultuurregio Limburg Noord</li> <li>• Voortzetting gegeven (binnen de mogelijkheden) aan lokale cultuureducatie via bemiddeling cultuurcoach Stichting Menswel en de cultuurcoach.</li> <li>• Ontwikkeling van een cultuurprogramma voor het basisonderwijs met medewerking van cultuurcoach en projectorganisatie DOEN.</li> <li>• (Rekening houdend met coronabeperkingen) voortzetting gegeven aan het verzorgen van muziekonderwijs aan de basisscholen in Echt-Susteren, in samenwerking met Stichting Myouthic en plaatselijke muziekverenigingen. Door corona is vertraging opgetreden in uitvoering van het programma. Dit is terug te zien in de jaarlijkse cijfers.</li> <li>• Landelijke ontwikkelingen gevolgd waar het gaat om de inzet van rijksmiddelen voor cultuureducatie basisonderwijs.</li> <li>• Verbindingen gelegd door een cultuurcoach tussen behoefte scholen en lokale/regionale cultuuraanbieders.</li> </ul> | Continu                                          |
|  <b>Cittaslow</b>                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                  |
| <b>Waardering en behoud culturele lokale evenementen</b>                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                  |
| Het behoud van lokale festiviteiten en culturele evenementen.                                                                                         | Door corona hebben grote evenementen als de Heiligdomsvaart Susteren en het Passie Verhaal Nieuwstadt in 2021 geen doorgang gevonden. Deze evenementen zijn verplaatst naar 2022. Ook andere, kleinschaligere activiteiten zijn geschrapt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Continu                                          |
| <b>Gebruik en onderwijs in smaak en bevordering van streekproducten</b>                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                  |
| Meer aandacht voor het gebruik van streek- en biologische producten                                                                                   | De ambassadeurs cittaslow zijn belangrijke dragers hiervan. Vanwege corona is hier minder aandacht aan besteed dan andere jaren, bv. vanwege het niet doorgaan van beurzen en evenementen als de 50+beurs en de beleeffietsdag. Deze worden normaliter actief ingezet voor de promotie van streekproducten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Continu                                          |

## 7.5 Cultuur en sport

| Indicatoren/kengetallen                        | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal deelnemende scholen aan cultuureducatie | 8               | 10             | 9               |
| Aantal deelnemende leerlingen cultuureducatie  | 2.610           | 2.184          | 1.250           |

| 3. Muziekonderwijs                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Portefeuillehouder<br>Wethouder mw. A.M.C. Bruijsten |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                         | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?             |
| Behoud en mogelijke toename van het aantal cursisten Myouthic BASE (algemene muzikale vorming) en stabilisering van het aantal deelnemers aan de cursus Instrumentopleidingen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Voor 2021 een subsidie van € 126.450 verleend aan Stichting Myouthic voor het verzorgen van muziekonderwijs in de gemeente Echt-Susteren. Deze subsidie is gebaseerd op (het verwachte aantal van) 187 cursisten instrumentopleidingen en 25 cursisten BASE (instrumentvoorbereidend muziekonderwijs).</li> <li>In 2021 gesprekken gevoerd met Stichting Myouthic, met bijzondere aandacht voor de voortgang van het muziekonderwijs tijdens corona en de dalende trend van cursistenaantallen als gevolg van corona. Het overleg met de muziekverenigingen heeft wegens corona geen doorgang gevonden.</li> <li>Toepassing van een verhoging van de cursustarieven door Myouthic met instemming van de deelnemende gemeenten.</li> <li>Afstemming gezocht met de gemeente Maasgouw over subsidiebeleid ten aanzien van Myouthic.</li> <li>Voortzetting gegeven aan het verzorgen van muziekonderwijs voor de basisscholen door Stichting Myouthic in opdracht van de gemeente.</li> </ul> <p><i>Corona gerelateerde aanpassing van het muziekonderwijs:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Muziekonderwijs heeft vanwege de coronamaatregelen deels in digitale vorm plaatsgevonden</li> </ul> | Continu                                              |

| Indicatoren/kengetallen                                    | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021  |
|------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|
| Aantal cursisten Instrumentopleidingen                     | 170             | 200            | 142 <sup>1</sup> |
| Aantal cursisten Myouthic BASE (algemene muzikale vorming) | 48              | 50             | 17 <sup>2</sup>  |

<sup>1</sup> De lage realisatiecijfers worden veroorzaakt door de corona-crisis en bijbehorende beperkende maatregelen gedurende een heel groot deel van 2021.

<sup>2</sup> De lage realisatiecijfers worden veroorzaakt door de corona-crisis en bijbehorende beperkende maatregelen gedurende een heel groot deel van 2021.

## 7.5 Cultuur en sport

| 4. Museum                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?         | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                      |
| Instandhouding van het Museum. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Verlening van een subsidie van € 125.000 aan Stichting Museum van de Vrouw voor de instandhouding van het Museum in het Cultuurhuis Edith Stein aan de Plats in Echt.</li> </ul> <p><i>Corona gerelateerd:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Sluiting van het museum in 2021 gedurende een groot deel van het jaar.</li> <li>Afname van het aantal vrijwilligers als gevolg van de corona crisis.</li> <li>Bespreken van de gevolgen van corona met het Stichtingsbestuur.</li> <li>Halvering van de huur van het Cultuurhuis vanwege de impact van corona op de exploitatie van het Museum.</li> </ul> | Continu                                  |                                                      |

| Indicatoren/kengetallen        | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021     |
|--------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|
| Aantal exposities              | 6               | 1              | 1 (+2 lokale kunst) |
| Aantal symposia                | 1               | 1              | 0                   |
| Aantal bezoekers <sup>1)</sup> | 1.187           | 6.000          | 1.442               |
| Aantal vrijwilligers           | 35              | 50             | 32                  |

<sup>1)</sup> Het Museum is wegens corona gedurende 2021 grotendeels gesloten geweest.

| 5. Verenigingen en activiteiten                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouders A.M.C. Bruijsten en drs. G.H.C. Frische |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                   | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                                          |
|  <b>Cittaslow</b><br>Een vitaal verenigingsleven en leefbaarheid in de kleine kernen. | Om duidelijkheid te krijgen over de impact van corona, zijn in januari van 2021 een vijftal bijeenkomsten georganiseerd voor de aanbieders van sport en cultuur. De uitkomsten van deze sessies zijn mede reden geweest om bij besluit van 13 april 2021 lokale steunmaatregelen in te voeren door middel van een tijdelijke subsidieregeling | April 2021                               |                                                                          |

## 7.5 Cultuur en sport

| 5. Verenigingen en activiteiten                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Portefeuillehouder<br>Wethouders A.M.C. Bruijsten en drs. G.H.C. Frische |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                             | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                 |
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                          |
|                                                                                                    | (Subsidieregeling Lokale Steunmaatregelen Corona 2020 en 2021 voor het Maatschappelijk Domein). Vooral met als doel om de verenigingen en organisaties financieel te laten overleven en daardoor de lokale infrastructuur voor het sociaal domein in Echt-Susteren in stand te houden. De van het Rijk ontvangen compensatiemiddelen zijn hiervoor volledig ingezet. |                                                                          |
| Een hoog aantal verenigingen per 1.000 inwoners.                                                   | Gemiddeld telt onze gemeente 9 verenigingen per 1.000 inwoners. De gemeente voert hiervoor een actief subsidiebeleid alsook een sportstimulerings- en verenigingsondersteuningsbeleid.                                                                                                                                                                               | Continu                                                                  |

| Indicatoren/kengetallen                                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal gesubsidieerde sportverenigingen <sup>1</sup>               | 28              | 29             | 26              |
| Aantal gesubsidieerde toneelverenigingen                           | 2               | 2              | 2               |
| Aantal gesubsidieerde muziekverenigingen                           | 19              | 19             | 19              |
| Aantal gesubsidieerde schutterijen                                 | 9               | 9              | 9               |
| Aantal gesubsidieerde cultuurhistorische verenigingen <sup>2</sup> | 5               | 5              | 6               |
| Aantal verenigingen per 1.000 inwoners                             | 9               | 10             | 9               |

<sup>1</sup>) Golfclub Echt-Susteren en Hengelsport Pey e.o. hebben voor 2021 een subsidie volgens de subsidieregeling Basiswaardering Echt-Susteren 2019 aangevraagd i.v.m. te weinig jeugdleden. Budovereniging Samurai heeft voor 2021 geen subsidie meer aangevraagd i.v.m. opheffen vereniging.

<sup>2</sup>) Heemkundevereniging Nieuwstadt heeft voor 2020 geen subsidie aangevraagd. Voor 2021 wel subsidie aangevraagd.

| 6. Monumentenzorg      |                              | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt? | Wat hebben we ervoor gedaan? | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?             |
|                        |                              |                                                      |

## 7.5 Cultuur en sport

| 6. Monumentenzorg                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                             | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?             |
|  <b>Cittaslow</b><br><b>Herkwalificatie en hergebruik achtergebleven gebieden</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                      |
| Behoud van historische panden.                                                                                                                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>Bij gebiedsontwikkelingen is aandacht gegeven aan de leegstaande monumentale panden en zijn mogelijkheden besproken om deze te renoveren en te herbestemmen.</li> <li>De instandhouding van monumentale kerkgebouwen is ondersteund met behulp van het verstrekken van een subsidie voor restauratie- en/of onderhoudskosten.</li> <li>De gemeentelijke archeologische (verwachtings)waardenkaart is geactualiseerd</li> </ul> | Continu                                              |
| Instandhouding van het cultureel erfgoed en versterking van de cultuurhistorische waarden in de omgeving.                                                          | De Stichting Op Vleugels der Vrijheid heeft de gemeente gevraagd medewerking te verlenen aan de aanwijzing tot rijksmonument van de bunker te Lilbosch.                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Continu                                              |

| Indicatoren/kengetallen | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Rijksmonumenten         | 68              | 68             | 68              |

| 7. Kerkgenootschappen                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                 | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?             |
| De instandhouding van kerkgebouwen en de ondersteuning van geloofsgemeenschappen in de verschillende parochies in de gemeente met betrekking tot hun sociaal maatschappelijke functie. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Toekennen van een bijdrage op basis van de Subsidieregeling parochiebesturen Echt-Susteren 2015 over 2021 aan parochiebesturen, bestaande uit een vast bedrag van € 1.000 en € 0,45 per inwoner per kern, verdeeld over het aantal in die kern aanwezige kerken.</li> <li>Toekenning van een bedrag van € 250, als de parochie beschikt over een of meerdere kerkkoren.</li> <li>Vergoeding verstrekt aan parochiebesturen voor aanstralen van kerken.</li> <li>Toepassing van de vaste bestuurspraktijk voor de subsidiëring van instandhouding van</li> </ul> | Continu                                              |

## 7.5 Cultuur en sport

| 7. Kerkgenootschappen  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt? | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                      |
|                        | <p>zowel monumentale als niet-monumentale kerkgebouwen. Deze voorziet in een bijdrage van 15% van de maximum subsidiabele kosten. Bij de beoordeling van daartoe strekkende subsidieverzoeken is aansluiting gezocht bij subsidiebesluiten van het rijk en de provinciale overheid, met name waar het gaat om de vaststelling van de subsidiabele kosten.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Er zijn in 2021 vier aanvragen voor een subsidie in de instandhoudingskosten van een kerkgebouw ontvangen.</li> </ul> |                                          |                                                      |

| Indicatoren/kengetallen         | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|---------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal gesubsidieerde parochies | 10              | 10             | 10              |
| Aantal aangestraalde kerken     | 4               | 4              | 4               |

| 8. Sportstimulering- en ondersteuning                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouders A.M.C. Bruijsten en drs. G.H.C. Frische |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                               | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                                          |
| Een ontwikkelingsgericht, toekomstbestendig sportbeleid in goede samenspraak met betrokken partijen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Door corona geen interactieve evaluatie kunnen houden van de effecten van de Sportvisie 2020 'Echt-Susteren leefbaar en sportief'. De uitgangspunten en aanbevelingen van de Sportvisie alsook de Leefbaarheidsvisie blijven vooralsnog leidend voor de uitvoering van het gemeentelijk sportbeleid en de uitwerking van het lokaal Sportakkoord.</li> <li>Deelname aan de overleggen van het Sportplatform Echt-Susteren met focus op uitwerking van het Sportakkoord Echt-Susteren door middel van het uitvoeringsprogramma voor 2020 en volgende jaren</li> <li>Samen met het Sportplatform voorbereidingen getroffen voor het lanceren van een website voor alle sportaanbieders in Echt-Susteren en de oprichting van een BOSA-coöperatie Echt-Susteren. Deze Stichting stelt met name kleinere verenigingen in staat om een aanvraag in te dienen in het kader van de Rijkssubsidieregeling "Stimulering</li> </ul> | Continu                                  |                                                                          |

## 7.5 Cultuur en sport

| 8. Sportstimulering- en ondersteuning |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Portefeuillehouder<br>Wethouders A.M.C. Bruijsten en drs. G.H.C. Frische |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                 |
|                                       | <p>bouw en onderhoud van sportaccommodaties" (BOSA).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Voor het periodiek monitoren van het gemeentelijk sportbeleid ontbreken vooralsnog betrouwbare en hanteerbare referentiegegevens.</li> <li>Inzet van combinatiefuncties voor de werkvelden sport en cultuur. Deze combinatiefunctionarissen (beweegcoaches en cultuurcoach) zijn in dienst van de stichting Menswel.</li> <li>Via Menswel voortzetting gegeven aan de inzet van een verenigingsondersteuner voor de sport.</li> <li>Actieve deelname aan het totstandkomingsproces Lokaal Preventieakkoord Echt-Susteren.</li> <li>Geen huldiging van de nationale/internationale sportkampioenen wegens corona.</li> <li>Organisatie van stimulerings- en kennismakingsactiviteiten op het gebied van sport en cultuur(educatie)</li> <li>Regelmatige informatieverstrekking aan lokale sportaanbieders over coronamaatregelen.</li> <li>Deelname (zowel ambtelijk als bestuurlijk) aan regionaal sportoverleg Midden-Limburg.</li> </ul> |                                                                          |

| Indicatoren/kengetallen                                                                                                                                                                    | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Wettelijk verplicht</b>                                                                                                                                                                 |                 |                |                 |
| Beweegt voldoende <sup>1)</sup>                                                                                                                                                            | n.b.            | 60%            | 45,7%           |
| <b>Overige</b>                                                                                                                                                                             |                 |                |                 |
| Aantal fte combinatiefuncties sportstimulering                                                                                                                                             | 3,4             | 3,4            | 3,4             |
| Aantal fte combinatiefuncties cultuur(educatie)                                                                                                                                            | 1,6             | 1,6            | 1,6             |
| Aantal fte buurtsportcoaches                                                                                                                                                               | 1,6             | 1,6            | 1,6             |
| <sup>1)</sup> Percentage personen ouder dan 19 jaar dat voldoet aan de Nederlandse Norm Gezond Bewegen (bron: Waarstaatjegemeente.nl). Cijfers 2021 zijn gebaseerd op meting GGD uit 2016. |                 |                |                 |

## 7.5 Cultuur en sport

| 9. Binnensportaccommodaties<br>10. Buitensportaccommodaties                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                  | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                                   |
| Goede sportvoorzieningen met accent op kwaliteit, multifunctionaliteit en duurzaamheid. | <p>Binnensportaccommodaties</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Overleg met de Stichting Menswel over de uitvoering een huur- en exploitatieovereenkomst gemeentelijke binnensportaccommodaties voor de periode 2017 t/m 2024.</li> <li>• Reductie van de huur van de gemeentelijke binnensportaccommodaties wegens tijdelijke sluiting van deze accommodaties door de coronamaatregelen.</li> <li>• Investeringssubsidie verleend aan Handboogvereniging 'de Ster' en Stichting Regionaal Trainingscentrum Judo Limburg voor het de aanschaf en het plaatsen van zonnepanelen op het clubgebouw in Leisurepark In de Bandert.</li> </ul>                                                                                                                                             | Continu                                                                                    |
|                                                                                         | <p>Buitensportaccommodaties</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Reductie van de huur van de gemeentelijke buitensportaccommodaties vanwege de coronamaatregelen.</li> <li>• Investeringssubsidie verleend aan Voetbalclubs EVV en RIOS voor het verbouwen en uitbreiden van de clubgebouwen in Leisurepark In de Bandert.</li> <li>• Vervanging van de dug outs van het hoofdveld van de voetbalverenigingen RIOS en Susterse Boys.</li> <li>• Subsidie ontvangen in het kader van de Rijkssubsidieregeling "Stimulering bouw en onderhoud van sportaccommodaties" voor het project 'verleiding verlichting buitensportaccommodaties'.</li> <li>• Vervangen van een natuurgrasveld door een kunstgrasveld met kurk infill in sportpark van Voetbalvereniging Slekker Boys.</li> </ul> | <p>Continu</p> <p>Januari 2021</p> <p>Mei/juni 2021</p> <p>2<sup>e</sup> Halfjaar 2021</p> |

| Indicatoren/kengetallen | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Overdekt zwembad        | 1               | 1              | 1               |
| Aantal sporthallen      | 2               | 2              | 2               |



## 7.5 Cultuur en sport

| Indicatoren/kengetallen    | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal 2/3 Sporthal        | 1               | 1              | 1               |
| Aantal sportzalen          | 2               | 2              | 2               |
| Aantal gymnastieklokalen   | 2               | 2              | 2               |
| Aantal groepsaccommodaties | 1               | -              | 1               |
| Aantal voetbalvelden       | 24,5            | 24,5           | 24,5            |
| Aantal tennisbanen         | 22              | 22             | 22              |

| 11. Kermissen en markten                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Portefeuillehouder<br>Wethouder P.H.M. Ruijten |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                      | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?       |
| Een kermistraditie in zoveel mogelijk kernen, een hoog amusementsgehalte van de kermissen en faciliteiten voor evenementen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Besloten om de verleende subsidies wegens niet doorgaan van activiteiten door de coronacrisis niet lager vast te stellen.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                       | Continu                                        |
| Weekmarkten in Echt en Susteren en losse standplaatsen in diverse kernen.                                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Acquisitie gepleegd (o.a. via advertenties in het vakblad) om nieuwe standhouders aan te trekken;</li> <li>Overleg gepleegd met de bestaande standhouders om een zo breed mogelijk aanbod op de markten te realiseren waardoor de aantrekkelijkheid voor publiek en klanten wordt vergroot;</li> <li>Instandhouding van geschikte marktpleinen voorzien van de noodzakelijke nutsvoorzieningen.</li> </ul> | Continu                                        |

| Indicatoren/kengetallen | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal kermissen        | 0               | 5              | 2 <sup>1</sup>  |
| Aantal markten          | 2               | 2              | 2               |

<sup>1</sup> Alleen de kermissen in Echt en in Susteren hebben doorgang gevonden in 2021.

## 7.5 Cultuur en sport

### Subsidies

| Professionele instellingen                      | Realisatie 2020  | Begroting 2021   | Programma | Realisatie 2021  |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| Stichting Menswel                               | 1.182.114        | 1.210.685        | 5 en 7    | 1.208.650        |
| Algemeen Maatschappelijk Werk Midden-Limburg    | 400.656          | 453.900          | 7         | 444.994          |
| Stichting Myouthic                              | 121.917          | 165.350          | 5         | 126.450          |
| De Domijnen                                     | 536.609          | 539.000          | 5         | 519.938          |
| Slachtofferhulp Nederland                       | 8.228            | 8.257            | 7         | 8.257            |
| St. Pedagogisch Sociaal Werk Mi- en Nrd-Limburg | 4.528            | 4.660            | 7         | 4.660            |
| Museum van de Vrouw                             | 138.500          | 137.000          | 5         | 125.000          |
| Centrum voor jeugd en gezin                     | 1.175.697        | 1.233.766        | 7         | 1.150.178        |
| Bureau Jeugdzorg voor SEH                       | 70.193           | 78.012           | 7         | 78.012           |
| <b>Totaal</b>                                   | <b>3.638.442</b> | <b>3.830.630</b> |           | <b>3.666.139</b> |

| Overige instellingen                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Programma | Realisatie 2021 |
|-------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------|-----------------|
| Stichting Bijzonder in Beweging                 | 1.596           | 1.725          | 5         | 1.634           |
| Stichting 4 mei herdenking                      | 1.000           | 1.000          | 5         | 1.000           |
| Stichting Dr. Edith Stein                       | 0               | 1.250          | 5         | 0               |
| Stichting De Kunstkring Echt                    | 4.300           | 4.300          | 5         | 4.300           |
| Stichting Op vleugels der vrijheid              | 1.000           | 1.000          | 5         | 1.000           |
| Stichting Orgelkring Echt-Susteren              | 1.500           | 1.500          | 5         | 1.500           |
| Stichting Sociaal Cultureel Centrum D'n Hook    | 12.445          | 12.445         | 5         | 12.130          |
| Stichting Culturele Kring Echt                  | 13.200          | 13.200         | 5         | 8.000           |
| Stichting Kreektiviteiten                       | 7.700           | 8.723          | 5         | 7.295           |
| Stichting LOES / SOL2                           | 19.894          | 21.000         | 5         | 20.981          |
| Toon Hermans Huis Sittard                       | 5.000           | 5.000          | 7         | 5.000           |
| Toon Hermans Huis Roermond                      | 5.000           | 5.000          | 7         | 5.000           |
| Muziekfederatie de Maasgouw                     | 1.648           | 1.648          | 5         | 1.648           |
| Stichting kruisen en kapellen land van Echt     | 2.300           | 2.300          | 5         | 2.300           |
| Stichting Hart voor Echt-Susteren               | 5.000           | 7.500          | 7         | 7.500           |
| Sportvereniging NOAV Zwemmen                    | 10.558          | 10.558         | 5         | 10.558          |
| De vereniging "De Smalste Tuin(en) van Limburg" | 5.000           | 5.000          | 8         | 5.000           |
| Koepel Seniorenvereniging                       | 47.400          | 47.500         | 7         | 47.500          |
| Stichting Limburgse Veteranendag                | 0               | 350            | 5         | 0               |
| Stichting Voedselbank                           | 2.500           | 2.500          | 6         | 2.500           |
| Stichting Kledingbank                           | 5.000           | 5.000          | 6         | 5.000           |
| Stichting Leefbaar Echt-Susteren (Wensbus)      | 6.757           | 6.757          | 7         | 6.681           |

## 7.5 Cultuur en sport

| Overige instellingen                             | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Programma | Realisatie 2021 |
|--------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------|-----------------|
| Stichting Platsspektakel Echt (Kultkefee)        | 1.000           | 1.000          | 5         | 1.000           |
| Bond voor Ned Mil Oorlogs en dienstdslachtoffers | 400             | 400            | 7         | 400             |
| Kunstgroep Swentibold Susteren                   |                 | 1.000          | 5         | 1.000           |
| Stichting Kinderkookschool Echt-Susteren         |                 | 32.000         | 6         | 29.650          |
|                                                  |                 |                |           |                 |
| <b>Totaal</b>                                    | <b>160.198</b>  | <b>199.656</b> |           | <b>188.577</b>  |

| Grote evenementen                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Programma | Realisatie 2021 |
|----------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------|-----------------|
| Stichting Koppelpop                          | 2.000           | 2.000          | 5         | 2.000           |
| Stichting Kaizen Tournament                  | 2.000           | 2.000          | 5         | 2.000           |
| Wandelsportvereniging Echt (avondvierdaagse) | 1.250           | 1.250          | 5         | 1.250           |
| Rollers Smashing                             | 2.500           | 2.500          | 5         | 2.500           |
| Stichting Platsspektakel Echt                | 1.500           | 1.500          | 5         | 2.000           |
|                                              |                 |                |           |                 |
| <b>Totaal</b>                                | <b>9.250</b>    | <b>9.250</b>   |           | <b>9.750</b>    |

|                                                           | Primitieve begroting<br>2021 | Bijgestelde begroting<br>2021 | Rekening<br>2021  |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Lasten                                                    | 4.086.323                    | 6.781.655                     | 5.732.062         |
| Baten                                                     | 608.907                      | 813.674                       | 626.541           |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>3.477.416</b>             | <b>5.967.981</b>              | <b>5.105.522</b>  |
|                                                           |                              |                               |                   |
| Storting reserves                                         |                              | 1.660.000                     | 1.706.620         |
| Onttrekking reserves                                      | 153.678                      | 4.253.204                     | 4.253.204         |
| <b>Mutaties van de reserves</b>                           | <b>-153.678</b>              | <b>-2.593.204</b>             | <b>-2.546.583</b> |
|                                                           |                              |                               |                   |
| Totaal lasten                                             | 4.086.323                    | 8.441.655                     | 7.438.683         |
| Totaal baten                                              | 762.585                      | 5.066.878                     | 4.879.744         |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>3.323.738</b>             | <b>3.374.777</b>              | <b>2.558.939</b>  |

## 7.5 Cultuur en sport

## 7.6 Sociaal domein

| Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Gemeentelijke wet- en regelgeving en beleidskaders                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Reikwijdte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Het bieden van inkomensondersteuning daar waar mensen niet zelfstandig in hun bestaan kunnen voorzien.</li> <li>Het beroep op de sociale uitkeringen zo gering mogelijk laten zijn en uitkeringsgerechtigden zo snel mogelijk door werk in hun eigen levensonderhoud laten voorzien.</li> <li>Inwoners met een inkomen tot 120% van de geldende bijstandsnorm in staat stellen in de maatschappij te participeren.</li> </ul> <p>'Meedoen', dat is de kortst mogelijke samenvatting van het maatschappelijke doel van dit begrotingsprogramma. Het meedoen geldt voor iedereen, jong en oud, ongeacht zijn maatschappelijke of economische positie, ongeacht of iemand beperkingen ondervindt of niet. De gemeente wil dat mogelijk maken door ruimte te bieden aan het particuliere initiatief om elkaar te ondersteunen. Als mensen en hun omgeving dit niet zelf kunnen, neemt de gemeente de verantwoordelijkheid om deze ondersteuning te organiseren of te faciliteren.</p> <p>Beleidsontwikkeling en beleidsvoorbereiding voor de onder dit programma behorende producten gebeuren door de gemeentelijke organisatie.</p> <p>De uitvoering van diverse werkzaamheden is voor een groot deel uitbesteed aan de uitvoeringsorganisatie Sociaal Domein MER, het Centrum voor Jeugd en Gezin, de plaatselijke welzijnsinstelling (Stichting Menswel) en diverse regionaal opererende instellingen. In regionaal verband zijn afspraken gemaakt over de</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ 2015</li> <li>Beleidsplan schuldhelpverlening 2017-2021</li> <li>Debiteurenprotocol 2014</li> <li>Nota minimabeleid 2013-2017</li> <li>Re-integratieverordening Participatiewet 2017</li> <li>Verordening beschut werken 2015</li> <li>Verordening bestrijding misbruik en oneigenlijk gebruik Participatiewet, IOAW en IOAZ gemeente Echt-Susteren 2015</li> <li>Verordening cliëntenparticipatie gemeente Echt-Susteren 2015</li> <li>Verordening gunning door toekenning uitsluitend recht</li> <li>Verordening individuele inkomenstoelag 2016</li> <li>Verordening individuele studietoelag 2015 versie 2</li> <li>Verordening tegenprestatie 2015</li> <li>Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive gemeente Echt-Susteren 2015</li> <li>Verordening Wet Kinderopvang gemeente Echt-Susteren 2006</li> <li>Verordening wijze vaststellen doelgroep loonkostensubs/ loonwaarde Participatiewet 2015</li> <li>Visiedocument re-integratie regio Midden-Limburg 2011</li> <li>Uitgangspuntennotitie Participatiewet regio Midden-Limburg 2014</li> <li>Algemene subsidieverordening</li> <li>Beleidsregels individuele Wmo-voorzieningen</li> <li>Besluit nadere regels Wmo</li> </ul> | <p>Het programma Sociaal domein omvat de volgende producten:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Arbeidsparticipatie en inkomensvoorzieningen</li> <li>2. Minimabeleid</li> <li>3. Maatschappelijk werk</li> <li>4. Opbouwwerk/samenlevingsopbouw</li> <li>5. Jeugd</li> <li>6. Wet maatschappelijke ondersteuning</li> <li>7. Maatwerkvoorzieningen</li> <li>8. Allochtonenwerk</li> <li>9. Ouderenbeleid</li> <li>10. Volksgezondheid</li> <li>11. Leerlingenvervoer</li> </ol> <p><b>Paragrafen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Weerstandsvermogen en risicobeheersing</li> <li>Verbonden partijen</li> <li>Bedrijfsvoering</li> </ul> <p><b>Verbonden partijen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Servicecentrum MER</li> <li>Omnibuzz</li> <li>Westrom</li> <li>Menswel</li> <li>Centrum voor Jeugd en Gezin</li> <li>Algemeen Maatschappelijk Werk Midden-Limburg</li> </ul> |

## 7.6 Sociaal domein

|                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>instandhouding van maatschappelijke voorzieningen.</p> <p>Speciale aandacht in ons beleid gaat uit naar:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jeugd tot 23 jaar</li> <li>• Senioren 65+</li> <li>• Mensen met minimum inkomen</li> <li>• Mensen met (een) beperking(en)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Besluit nadere regels Jeugdhulp</li> <li>• Convenanten en afspraken met de regiogemeenten over AMW-ML</li> <li>• Dorpsomgevingsprogramma's</li> <li>• Gebiedsvisies</li> <li>• Gemeentelijke Nota Gezondheidsbeleid</li> <li>• Beleidskader Wmo/Jeugd 2020 en verder</li> <li>• Nadere regels jeugdhulp</li> <li>• Plan van aanpak kernenbeleid</li> <li>• Beleid gemeenschapshuizen</li> <li>• Speelruimtebeleid Echt-Susteren 2012-2020 'speelruimte voor de jeugd van Echt-Susteren'</li> <li>• Verordening jeugdhulp</li> <li>• Verordening maatschappelijke ondersteuning</li> <li>• Verordening ruimte- en inrichtingseisen peuterspeelzalen 2010</li> <li>• Verordening leerlingenvervoer schoolbezoek gemeente Echt-Susteren 2015</li> </ul> | <p><b>Reserves en voorzieningen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Reserve inkomensvoorzieningen, re-integratie en sociale werkvoorziening</li> <li>• Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning</li> <li>• Reserve algemeen jeugdbeleid</li> <li>• Reserve speelplaatsenplan</li> <li>• Reserve jeugdhulp</li> <li>• Reserve SC MER SD</li> <li>• Voorziening onderhoud gemeenschapshuizen</li> </ul> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| 1. Arbeidsparticipatie en inkomensvoorzieningen                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                   | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?            |
|  <b>Cittaslow</b><br>Begeleiding (waar mogelijk) naar regulier werk van iedereen met arbeidsvermogen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoering gegeven aan de Participatiewet en IOAW/IOAZ.</li> <li>• Verhoging/optimalisatie van de uitstroom door middel van een uitgebreide toets op het recht op uitkering. De eigen verantwoordelijkheid om (deels) in eigen inkomen te voorzien en om te participeren, heeft daarbij meer nadruk gekregen.</li> <li>• Analyse van het klantenbestand.</li> <li>• Instroom in zijn algemeenheid (en van jongeren specifiek) voorkomen door samenwerking met onderwijs. Aan de poort wordt veel instroom tegengehouden.</li> <li>• Een online aanvraagformulier voor de uitkering is geïmplementeerd</li> <li>• Klantmanager Werk en klantmanager Inkomen gaan gezamenlijk op huisbezoek om zowel de recht- als de doelmatigheid te bepalen. Er wordt direct ingezet op</li> </ul> | Continu                                             |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
 BDO Audit & Assurance B.V.  
 Datum: 27/06/2022  
 Behorende bij briefnr. 2205326  
 Paraaf: 

## 7.6 Sociaal domein

| 1. Arbeidsparticipatie en inkomensvoorzieningen                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                        | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                     |
|                                                                               | <p>uitstroom richting passend werk.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Succesvolle afronding en evaluatie van het Project Pilot statushouders.</li> <li>• Ondersteunen van uitkeringsgerechtigden om te komen tot een goede uitstroom naar werk d.m.v. alfabetiseringstrajecten, begeleidingsprojecten richting vrijwilligerswerk en dagbesteding, sociale activering en arbeidsontwikkeltrajecten en uitvoering geven aan Simpel Switchen in de keten; pilot project Waardevol Werk gestart.</li> <li>• Uitvoering gegeven aan het project 'Perspectief op Werk' met als doel de personeelsvraag van werkgevers om te buigen naar een vraag die we met de doelgroep van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt kunnen invullen.</li> <li>• Uitvoeren gegeven aan het plan voor de veranderde Arbeidsmarkt 'Post Corona aanpak Arbeidsmarkt Midden Limburg'.</li> <li>• Borging van de samenwerking Taskforce economie, onderwijs en arbeidsmarkt. Uitvoering gegeven van het plan van aanpak 'Met veerkracht uit de crisis'.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          |                                                     |
| Stappen op de participatieladder door uitkeringsgerechtigden en hun partners. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Continu aandacht voor mensen met verwachting op doorstroom binnen een jaar (re-integratiepositie 4, 5 en 6) en naar werk bemiddeld.</li> <li>• Bemiddeling naar werk met ondersteuning of een ander passend traject van inwoners met de verwachting van een langere doorstroomtijd (re-integratiepositie3).</li> <li>• Gestimuleerd tot participatie (met name via vrijwilligerswerk) wanneer regulier werk niet mogelijk was vanwege bijvoorbeeld psychische problematiek of ernstige lichamelijke beperkingen (re-integratiepositie 1 en 2).</li> <li>• Aanbod en ontwikkeling van maatwerkvoorzieningen aan specifieke doelgroepen met beperkingen aangeboden: alleenstaande ouders met laagbetaald parttimewerk, cliënten met fysieke of mentale beperkingen en cliënten met een taalachterstand.</li> <li>• Uitvoering gegeven aan de Wet Taaleis: cliënten die niet het vereiste taalniveau hebben, krijgen de verplichting om dit niveau te halen.</li> <li>• Verlagen van de uitkering bij onvoldoende inspanning.</li> <li>• Meer werkplekken gegenereerd voor de doelgroep van de Participatiewet via aansluiting bij het regionale Werkgeversservicepunt ML en Leerwerkloket en de inzet van specifieke maatregelen ter bestrijding van jeugdwerkloosheid, waaronder de</li> </ul> | Continu                                  |                                                     |

## 7.6 Sociaal domein

| 1. Arbeidsparticipatie en inkomensvoorzieningen                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                          | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                      | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                     |
|                                                                                                                 | inzet van een jobhunter voor jongeren; project Jongeren in Beeld gestart. <ul style="list-style-type: none"> <li>Inzet van jobhunter voor statushouders</li> <li>Opstarten van het Regionaal Mobiliteits-Team ten behoeve van corona-werklozen.</li> </ul>        |                                          |                                                     |
| Banen Wet Sociale Werkvoorziening voor mensen met een beperking, binnen de door het rijk opgelegde taakstelling | Mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt begeleid en ook hier begeleiding blijven bieden.                                                                                                                                                                 | Continu                                  |                                                     |
| Duurzame arbeidsplaatsen Social Return                                                                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>Afsluiten van sectorspecifieke leer/werk arrangementen met de zorgsector WMO en Jeugd.</li> <li>Afstemming van het niveau van de leer/werk trajecten op de doelgroep (onderkant arbeidsmarkt) MBO niveau 1 en 2</li> </ul> | Continu                                  |                                                     |

| Indicatoren/kengetallen                                                           | Realisatie 2020    | Begroting 2021 | Realisatie 2021       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------|
| <b>Wettelijk verplicht</b>                                                        |                    |                |                       |
| Netto arbeidsparticipatie                                                         | 65,3% <sup>7</sup> | 62%            | nog niet gepubliceerd |
| Personen met een bijstandsuitkering (aantal per 10.000 inwoners 18 jaar en ouder) | 247 <sup>8</sup>   | 240            | 249 <sup>9</sup>      |
| Lopende re-integratievoorzieningen (aantal per 10.000 inwoners, 15-64 jaar)       | 148                | 160            | 148 <sup>10</sup>     |
| <b>Overige (bron: eigen managementrapportage)</b>                                 |                    |                |                       |
| Aantal uitkeringsgerechtigden per 31 december                                     | 438                | 425            | 422                   |
| Wsw-arbeidsplaatsen: afbouw met 4% (natuurlijk verloop)                           | 142                | 120            | 125                   |
| Aantal beëindigingen door uitstroom naar werk <sup>11</sup>                       | 32                 | 65             | 40                    |

<sup>7</sup> Geüpdatet ten opzichte van jaarrekening 2021. Bron: [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl)

<sup>8</sup> Geüpdatet ten opzichte van jaarrekening 2021. Bron: [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl)

<sup>9</sup> [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl) – meest recente cijfers over 1<sup>e</sup> kwartaal 2021

<sup>10</sup> [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl) – meest recente cijfer is 2020

<sup>11</sup> Uitkeringsgerechtigden die voor een periode van 3 maanden tot een jaar uitstromen naar regulier werk. Door de fors lagere instroom is ook een lagere uitstroom te verwachten.



## 7.6 Sociaal domein

| Indicatoren/kengetallen                               | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021   |
|-------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-------------------|
| Terugverdienbedrag fraudebestrijding                  | € 93.300        | € 75.000       | € 57.540          |
| Tegenhoudingen aan de poort (%/aantal)                | 51%             | 50%            | 52%               |
| Arbeitsplaatsen social return incidenteel             | 6               | 5              | 9+3 <sup>12</sup> |
| Arbeitsplaatsen social return duurzaam <sup>13)</sup> | 12              | 15             | 11                |

| 2. Minimabeleid                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Portefeuillehouder<br>Wethouders A.M.C. Bruijsten drs. G.H.C. Frische |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                   | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                              |
| Uitval, eenzaamheid of uitsluiting door de inkomenssituatie voorkomen.                                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbetering van de samenwerking met stichting Leergeld.</li> <li>• Formalisering van de samenwerking met het Jeugdfonds Sport en Cultuur.</li> <li>• Uitbreiding van de dienstverlening van Stichting Leergeld met eenmalige verstrekking van laptops en fietsen bij overgang basis- naar voortgezet onderwijs voor de doelgroep.</li> <li>• Inventarisering en vernieuwing van de communicatie t.a.v. de mogelijkheden van gemeentelijke (minima)regelingen.</li> <li>• Vaststellen van het Uitvoeringsplan schuldhulpverlening.</li> <li>• Vaststellen van het Uitvoeringsplan Laaggeletterdheid.</li> </ul>                                                                                                                     | Continu                                                               |
|  <b>Cittaslow</b><br>Armoedebestrijding | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Doorontwikkeling van het armoedebelief om zo een goed vangnet te realiseren voor de meest kwetsbare inwoners die niet in staat zijn om te werken. Waar noodzakelijk zal het beleid zich richten op specifieke doelgroepen (bijv. 50-plussers, kinderen en niet-uitkeringsgerechtigden).</li> <li>• Verbetering van de schuldhulpverlening door o.a. voorlichting te geven om zo een laagdrempelige toegang te organiseren.</li> <li>• Optimaliseren van de inzet van voedsel- en kledingbank door de dienstverlening van de voedselbank breder onder de aandacht te brengen bij maatschappelijk middenveld/partners en burgers.</li> <li>• Verdere vormgeving en doorontwikkeling van preventie en vroegsignalering van</li> </ul> | Continu                                                               |

<sup>12</sup> Drie plaatsingen gedurende het jaar, dus (nog) niet duurzaam

<sup>13</sup> Uitkeringsgerechtigden die langer dan 1 jaar bij regulier werk worden geplaatst

## 7.6 Sociaal domein

| 2. Minimabeleid        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Portefeuillehouder<br>Wethouders A.M.C. Bruijsten drs. G.H.C. Frische |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt? | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                              |
|                        | schulden. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aanbieden stress-sensitieve dienstverlening + omgekeerde toets-methodiek</li> <li>• Uitbreiding van het Kindpakket met meerdere aanbieders bij verjaardagsvouchers.</li> <li>• Realisatie van het aanbieden van 2e hands laptop- en fietsen.</li> <li>• Uitbreiding van studiebegeleidingsplekken.</li> <li>• Het aanbieden en organiseren van Kinderkledingdagen i.s.m. Kledingbank</li> <li>• Verbeteren en versterken van het netwerk; het maatschappelijk middenveld</li> <li>• Duidelijkere communicatie over lage inkomensregelingen.</li> <li>• Deelname Benchmark Armoede en Schulden</li> </ul> |                                                                       |

| Indicatoren/kengetallen                                                   | Realisatie 2020  | Begroting 2021 | Realisatie 2021   |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|
| Toekenningen minimaregelingen:                                            |                  |                |                   |
| • Individuele inkomenstoelage                                             | 337              | 350            | 378               |
| • Maatschappelijk actief bonus                                            | 23               | 25             | 27                |
| • Aanvragen stichting Leergeld + Jeugdfonds Sport & Cultuur <sup>14</sup> | 378              | 550            | 403 <sup>15</sup> |
| Aantal intakes schuldhelpverlening                                        | 51 <sup>16</sup> | 90             | 66                |
| Aantal gezinnen dat een voedselpakket ontvangen (Voedselbank)             | 44               | 45             | 70                |
| Persoonlijk participatiebudget                                            | 45               | 60             | 54                |

<sup>14</sup> Jeugdfonds Sport en Cultuur is een nieuwe samenwerkingspartner per 1 januari 2021.

<sup>15</sup> 330 aanvragen Stichting Leergeld en 73 aanvragen Jeugdfonds Sport en Cultuur

<sup>16</sup> Vanuit Plangroep hebben we begrepen dat er geen eenduidige verklaring te geven is voor de daling in het aantal intakes. De dalende trend wordt echter landelijk herkend. Een verklaring voor de daling in intakes zou kunnen zijn dat de dienstverlening bij maatschappelijke partners (welke doorverwijzen naar schuldhelpverlening) tijdelijk heeft stil gelegen door corona. Hier is echter geen 100% duidelijkheid over te geven.

## 7.6 Sociaal domein

| 3. Maatschappelijk werk                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                             | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                     |
| Een samenleving waar inwoners naar vermogen zo lang mogelijk zelf de regie over hun leven voeren.  | <p>Het subsidiëren van de Stichting Algemeen Maatschappelijk Werk Midden-Limburg (AMW-ML). Het AMW-ML is als eerstelijns hulp- en dienstverlening onderdeel van het gemeentelijk basisaanbod en direct en zonder verwijzing toegankelijk voor de inwoners van Echt-Susteren. De basistaken van het AMW-ML zijn als volgt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het geven van informatie en advies</li> <li>• Het ondersteunen van kwetsbare inwoners bij zelfredzaamheid en participatie</li> <li>• Het bieden van hulpverleningstrajecten</li> <li>• Crisishulpverlening (24/7 bereikbaarheidsdienst voor Midden-Limburg).</li> </ul> | Continu                                  |                                                     |
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                          |                                                     |
| <b>Gediscrimineerde minderheden</b>                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                          |                                                     |
| Vermindering van discriminatie                                                                     | De gemeente is aangesloten bij ADV Limburg. Dit is een onafhankelijke stichting die voor 27 Limburgse gemeenten de Wet op de antidiscriminatie voorzieningen uitvoert. In deze wet is geregeld dat elke gemeente een onafhankelijk meldpunt moet hebben waar inwoners discriminatie kunnen melden. ADV Limburg is dit meldpunt voor de meeste Limburgse gemeenten.                                                                                                                                                                                                                                                                             | Continu                                  |                                                     |

| Indicatoren/kengetallen                        | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| In begeleiding                                 | 427             | -              | 514             |
| Korte informatie en adviesvragen <sup>17</sup> | 188             | 235            | 173             |
| Afgesloten casussen                            | Niet bekend     | 325            | 245             |

| 4. Opbouwwerk/samenlevingswerk |                              |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouders drs. G.H.C. Frische, drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen en drs. P.H.J. Pustjens |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?         | Wat hebben we ervoor gedaan? | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                                                                            |

<sup>17</sup> Nieuw opgenomen kengetal in verband met de wijziging in het registratiesysteem zoals genoemd in de begroting 2021.

## 7.6 Sociaal domein

| 4. Opbouwwerk/samenlevingswerk                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Portefeuillehouder                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Wethouders drs. G.H.C. Frische, drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen en drs. P.H.J. Pustjens                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                          |
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                           | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |
|  <b>Cittaslow</b><br><b>Leefbaarheid en voorzieningenniveau</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                          |
| Leefbare dorpen                                                                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Uitvoering van het project Aula Connect College, waarbij de bestaande Aula wordt aangepast zodat er voorstellingen met een publiek tot 500 personen kunnen plaatsvinden. Het is de bedoeling dat het lokale verenigingsleven van deze accommodatie gebruik gaat maken.</li> <li>Nadere uitvoering geven aan de gebiedsvisie Pey, de gebiedsvisie Nieuwstadt en de gebiedsvisie Roosteren.</li> <li>Het verder bevorderen van het multifunctioneel gebruik van gemeenschapshuizen en het verder verduurzamen van deze accommodaties</li> </ul> | Continu                                  |

| Indicatoren/kengetallen                                        | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|----------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal sociale wijkteams                                       | 4               | 4              | 4               |
| Aantal gemeenschapshuizen (waarvan 7 in gemeentelijk eigendom) | 10              | 10             | 10              |

| 5. Jeugd                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Portefeuillehouder                       |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Wethouder A.M.C. Bruijsten                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                          |
| Wat hebben we bereikt?                                              | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |
| Vermindering van jeugdproblematiek.                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ondersteuning van jeugdigen en gezinnen in een vroeg stadium (o.a. Kansrijke Start, Nu Niet Zwanger, Voorzorg).</li> <li>Financiering en inzet van preventieprojecten en pilots.</li> <li>Continuering van het bestaande aanbod aan jeugd- en jongerenwerk (o.a. jongerencoaching) en inzet Group XL.</li> </ul> | Continu                                  |
| Inzicht in en grip op verwijzingen naar gespecialiseerde jeugdhulp. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Continuering van het gezamenlijk overleg met verwijzers naar gespecialiseerde jeugdhulp (Centrum voor Jeugd en Gezin, BJZ, huisartsen en jeugdgezondheidszorg) om de verbinding te versterken.</li> <li>Voeren van contractgesprekken door contractmanagement met diverse aanbieders.</li> </ul>                 | Continu                                  |

## 7.6 Sociaal domein

| 5. Jeugd                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouder A.M.C. Bruijsten |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                              | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                  |
|                                                                                                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>Facilitering van diverse huisartsen met een praktijkondersteuner jeugd, zodat jeugdproblematiek snel en dichtbij kan worden opgepakt, zonder dat daarvoor een verwijzing nodig is naar een gespecialiseerde aanbieder.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                          |                                                  |
| Goede kwaliteit gespecialiseerde jeugdhulp die ook tijdig beschikbaar is en wordt afgeschaald zodra dat kan.        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Contractgesprekken (2 keer per jaar) gevoerd met de negen grootste aanbieders, waarin nadrukkelijk wordt besproken op welke wijze de aanbieder bij kan dragen aan verbetering van kwaliteit en transformatie van het aanbod.</li> <li>Wachlijsten gemonitord; dit besproken met de betreffende aanbieders.</li> <li>Periodieke evaluatiegesprekken gehouden door het Centrum voor Jeugd en Gezin met jeugdige/gezin en aanbieder.</li> <li>Doorontwikkeling van de percelen Wonen en Behandeling met Verblijf om zo te komen tot doorstroming en afschaling van zorg en zo thuis mogelijke hulp.</li> <li>Inzet expertteam bij complexe casussen.</li> </ul> | Continu                                  |                                                  |
|  <b>Cittaslow</b>                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |                                                  |
| <b>Ondersteunen gezinsleven en zwangerschap</b>                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |                                                  |
| Een gezond en veilig leefklimaat voor onze jongeren, waarbij zij zich kunnen ontwikkelen tot zelfstandige inwoners. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Organiseren van preventieve jeugd- en jongerenactiviteiten.</li> <li>In stand houden van jongeren- en speelvoorzieningen.</li> <li>Verstrekken van subsidies aan speeltuinorganisaties (stichtingen) voor het ontwikkelen en in stand houden van georganiseerde, openbare speeltuinen.</li> <li>Inzet van passende en kwalitatief goede hulp aan en ondersteuning van jeugdigen waar nodig.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                       | Continu                                  |                                                  |

| Indicatoren/kengetallen                                    | Realisatie 2020  | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| <b>Wettelijk verplicht</b>                                 |                  |                |                 |
| % jongeren 12 tot 21 jaar met een delict voor de rechter   | 1% <sup>18</sup> | 0,99%          | 1%              |
| % kinderen tot 18 jaar in uitkeringsgezin (2015 was 3,65%) | 5% <sup>19</sup> | 5%             | 5%              |
|                                                            |                  |                |                 |

<sup>18</sup> Geüpdatet ten opzichte van jaarrekening 2020

<sup>19</sup> Geüpdatet ten opzichte van jaarrekening 2020

## 7.6 Sociaal domein

| Indicatoren/kengetallen                                                   | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021     |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|
| % Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp                                      | 13,3%           | 12,7%          | 14,8% <sup>20</sup> |
| % jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming                               | 1,2%            | 1,6%           | 1,1% <sup>21</sup>  |
| % jongeren van 12 tot 23 jaar met jeugdreclassering                       | 0,3%            | 0,3%           | 0,3% <sup>22</sup>  |
| <b>Overige</b>                                                            |                 |                |                     |
| Ambulante jeugdhulptrajecten CJG                                          | 599             | 601            | 598                 |
| % verwijzingen naar het CJG uit medisch domein                            | 8%              | 15%            | 14,6%               |
| Aantal gerealiseerde georganiseerde speeltuinen incl. Hertespoor (totaal) | 11              | 11             | 11                  |

| 6. Wet maatschappelijke ondersteuning (niet zijnde maatwerkvoorzieningen)                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                             | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?            |
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     |
| Een inclusieve samenleving                                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>De gemeente zorgt ervoor dat inwoners zelfredzaam zijn, iedereen mee doet, mensen elkaar helpen en inwoners gezond en veilig leven in hun omgeving.</li> <li>Verstrekken van het jaarlijkse mantelzorgcompliment aan 584 mantelzorgers (een bedrag van € 175 per persoon).</li> <li>Bieden van onafhankelijke gratis cliëntondersteuning (geleverd door Stichting Menswel en MEE).</li> <li>Uitbreiding van het huiskamer-extra-project voor cliënten met dementie en hun mantelzorgers met 1 dag.</li> <li>Subsidiering van Stichting Menswel voor de uitvoering van werkzaamheden die gericht zijn op ondersteuning, verbinding en zelfredzaamheid van inwoners in de wijken en kernen van onze gemeente, zoals: <ul style="list-style-type: none"> <li>het in stand houden van wijksteunpunten</li> <li>het ondersteunen van burgerinitiatieven zoals Gebrook aan taofel;</li> <li>het organiseren van de Zomertoer in diverse kernen;</li> </ul> </li> </ul> | <p>Continu</p> <p>Maart 2021</p>                    |

<sup>20</sup> Cijfers 1e half jaar 2021 [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl)

<sup>21</sup> Cijfers 1e half jaar 2021 [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl)

<sup>22</sup> Cijfers 1e half jaar 2020 [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl)

## 7.6 Sociaal domein

| 6. Wet maatschappelijke ondersteuning (niet zijnde maatwerkvoorzieningen) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |                 |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                    | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                            | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?            |                                                     |                 |
|                                                                           | <ul style="list-style-type: none"><li>– het bieden van ouderenadvisering;;</li><li>– het bieden van mantelzorgondersteuning;</li><li>– het ondersteunen van vrijwilligers.</li></ul>                                                                                                                    |                                                     |                                                     |                 |
| Effectieve toegang tot medische diensten                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     |                                                     |                 |
| Toegang tot eerstelijnsgezondheidszorg.                                   | <ul style="list-style-type: none"><li>• Initiatieven ondernomen om de samenwerking tussen eerstelijnsvoorzieningen in de kernen te bevorderen.</li></ul>                                                                                                                                                | Continu                                             |                                                     |                 |
| Transitie en transformatie sociaal domein                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     |                                                     |                 |
| Transformatie binnen het sociaal domein.                                  | <ul style="list-style-type: none"><li>• Een visietraject gestart gericht op de doorontwikkeling van de lokale sociale basis.</li></ul>                                                                                                                                                                  | Kwartaal 4 2022                                     |                                                     |                 |
| Transformatie samen met andere partners.                                  | <ul style="list-style-type: none"><li>• Uitvoeren van onderzoek naar het versterken van de basisvoorzieningen voor mensen met psychische kwetsbaarheid.</li><li>• Voorbereiding op nieuwe taken rondom beschermd wonen en maatschappelijke opvang door de gemeente en het Servicecentrum MER.</li></ul> | Kwartaal 1 2022<br><br>2021 (BW)<br>April 2022 (MO) |                                                     |                 |
|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     |                                                     |                 |
| Indicatoren/kengetallen                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Realisatie 2020                                     | Begroting 2021                                      | Realisatie 2021 |
| Huiskamerprojecten                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 7                                                   | 7                                                   | 7               |
| Huiskamer-Plus-Projecten                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 5                                                   | 5                                                   | 5               |
| Huiskamer-Extra-Project                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1                                                   | 1                                                   | 1               |
|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     |                                                     |                 |

| 7. Maatwerkvoorzieningen              |                                                                                                                                                                                                                                     |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                        | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                     |
| Continue uitvoering nieuwe taken Wmo. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Analyseren van processen en financiële impact van de Wmo taken. Hieruit is gebleken dat een verschuiving van maatwerkvoorzieningen naar algemene voorzieningen noodzakelijk is.</li> </ul> | Continu                                  |                                                     |

## 7.6 Sociaal domein

| 7. Maatwerkvoorzieningen                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                             | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?            |
| Efficiënt inzetten van hulpmiddelen.                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Zorgdragen voor een divers aanbod aan Wmo-hulpmiddelen.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Continu                                             |
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     |
| Inwoners die meer bewust zijn van hun eigen verantwoordelijkheid en eigen kracht.                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Vraag naar maatwerkvoorzieningen verminderd door zoveel mogelijk te verwijzen naar algemene voorzieningen.</li> <li>Stimuleren van inwoners om eerst op eigen kracht of via hun sociale netwerk (bu-ren, familie en kennissen) hun problemen op te lossen.</li> <li>Ondersteuning van inwoners met een beperking om hen te kunnen laten participeren en om ervoor te zorgen dat de uitgaven binnen het beschikbare budget blijven door inwoners gebruik te laten maken van voorliggende algemene voorzieningen zoals het huiskamerproject, klussendienst en vervoersvoorzieningen door vrijwilligers.</li> </ul> | Continu                                             |
| Integratie van mensen met een beperking.                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Verstrekken van hulpmiddelen voor het voeren van een huishouden of voor vervoer.</li> <li>Indicering van maatwerkvoorzieningen waar nodig.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Continu                                             |

| Indicatoren/kengetallen                                                         | Realisatie 2020   | Begroting 2021    | Realisatie 2021   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Wettelijk verplicht</b>                                                      |                   |                   |                   |
| Clënten met een maatwerkarrangement Wmo exclusief regiotaxi per 10.000 inwoners | 810               | 800 <sup>23</sup> | 750 <sup>24</sup> |
| <b>Overige<sup>25</sup></b>                                                     |                   |                   |                   |
| Aantal uitstaande woonvoorzieningen                                             | 681               | 675               | 700               |
| Aantal uitstaande vervoersvoorzieningen incl. regiotaxi                         | 1.950             | 1.825             | 1.889             |
| Aantal cliënten Hulp bij het huishouden (unieke cliënten in jaar)               | 1.097             | - <sup>26</sup>   | 1.217             |
| Aantal cliënten Hulp bij het huishouden (actief in december)                    | 911 <sup>27</sup> | 900               | 991               |

<sup>23</sup> Gewijzigd ten opzichte van begroting 2021. Cijfers was niet juist door wijziging in aanlevering en telling van arrangementen door het CBS.

<sup>24</sup> Cijfers over 1e half jaar 2021 via [waarstaatjegemeente.nl](http://waarstaatjegemeente.nl). Cijfers over het volledige jaar zijn nog niet gepubliceerd.

<sup>25</sup> Bij het Servicecentrum MER-SD heeft een grote opschoonactie van het actuele bestand plaatsgevonden. Om vanaf nu een juiste vergelijking te maken tussen de aantallen zijn de realisatiecijfers 2019 en cijfers begroting 2020 aangepast ten opzichte van de jaarrekening 2019 en de begroting 2020.

<sup>26</sup> Nieuwe indicator

<sup>27</sup> De forse stijging van het aantal cliënten hulp bij de huishouding wordt veroorzaakt door de invoering van het abonnementstarief



## 7.6 Sociaal domein

| Indicatoren/kengetallen                                           | Realisatie 2020   | Begroting 2021  | Realisatie 2021   |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Aantal cliënten begeleiding individueel (unieke cliënten in jaar) | 413 <sup>28</sup> | - <sup>29</sup> | 431               |
| Aantal cliënten begeleiding individueel (actief in december)      | 311               | 290             | 345               |
| Aantal cliënten begeleiding groep (unieke cliënten in jaar)       | 137               | - <sup>30</sup> | 144               |
| Aantal cliënten begeleiding groep (actief in december)            | 103               | 100             | 102               |
| Aantal cliënten huiskamer+, huiskamer extra                       | Niet opgenomen    | 180             | 140 <sup>31</sup> |

| 8. Allochtonenwerk                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Portefeuillehouder                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels en wethouder drs. G.H.C. Frische                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                          |
| Wat hebben we bereikt?                                                                                          | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                             | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |
| Realisatie van de taakstelling voor het huisvesten van vreemdelingen (asielzoekers) met een verblijfsvergunning | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Overleg met corporaties</li> <li>• Afstemming met Provincie en regio over aanpak en mogelijkheden</li> <li>• Inzet van ondersteuning en begeleiding</li> <li>• Realisatie huisvesting</li> </ul>                                                | Continu                                  |
| Inrichting van de organisatie voor de uitvoering van de nieuwe Inburgeringswet per 1 januari 2022               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Afstemmingsoverleg MER gemeenten en MER uitvoeringsorganisatie</li> <li>• Evaluatie pilot project statushouders</li> <li>• Volgen en verwerken regelgeving</li> <li>• Inkoop en inrichting van benodigde voorzieningen op MER niveau</li> </ul> | 31 december 2021                         |
|  <b>Cittaslow</b>              |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                          |
| Integratie van etnische minderheden.                                                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inzet van ondersteuning en begeleiding vanuit Menswel</li> </ul>                                                                                                                                                                                | Continu                                  |
| Uitvoering van de pilot statushouders                                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Intensieve trajectbegeleiding volgens het plan van aanpak pilot statushouders</li> <li>• Organisatie van aanvullende participatie activiteiten inclusief Nederlandse taalles</li> </ul>                                                         | Continu                                  |
| Uitvoering van de nieuwe Inburgeringswet voor inburgeraars die vanaf 1 juli 2021* instromen                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Voorbereiding van de wet in samenwerking met de arbeidsmarktregio ML</li> <li>• Regionaal afstemmingsoverleg</li> <li>• Inkoop en inrichting van benodigde voorzieningen op ML niveau</li> <li>• Volgen en verwerken regelgeving</li> </ul>     | Continu                                  |

<sup>28</sup> Gewijzigd. Cijfer van 358 was exclusief PGB cliënten.

<sup>29</sup> Nieuwe indicator

<sup>30</sup> Nieuwe indicator

<sup>31</sup> Corona heeft voor daling gezorgd. Stijgt nu weer

## 7.6 Sociaal domein

| 8. Allochtonenwerk     |                                                                                                         | Portefeuillehouder                                                   |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                         | Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels en wethouder drs. G.H.C. Frische |
| Wat hebben we bereikt? | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                            | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                             |
|                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Participatie en inzet regio coördinatie vanuit Divosa</li> </ul> |                                                                      |

| Indicatoren/kengetallen                                          | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021  |
|------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|
| Aantal te huisvesten statushouders <sup>32</sup>                 | 14              | 18             | 55 <sup>33</sup> |
| Aantal te begeleiden instroom Nieuwe inburgeraars <sup>34</sup>  | -               | 10             | 27               |
| Aantal te begeleiden statushouders zittend bestand <sup>35</sup> | -               | 165            | 174              |

| 9. Ouderenbeleid                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Portefeuillehouder                                 |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Wethouders A.M.C. Bruijsten en drs. G.H.C. Frische |
| Wat hebben we bereikt?                                       | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?           |
| Zelfstandig functionerende senioren in de eigen gemeenschap. | Organisaties voor ouderenzorg gefaciliteerd d.m.v. subsidiering en andere vormen van ondersteuning, waaronder passende huisvestingsmogelijkheden.<br>Onder meer de volgende voorzieningen zijn gesubsidieerd: <ul style="list-style-type: none"> <li>Meer bewegen voor ouderen (MBVO)-activiteiten</li> <li>Ouderenadvisering</li> <li>Huiskamerprojecten</li> <li>Klussendienst</li> </ul> |                                                    |

| Indicatoren/kengetallen | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|

<sup>32</sup> Eerste kwartaal 2021 is de taakstelling naar boven bijgesteld door de grotere instroom. Indicatie is steeds onder voorbehoud afgifte definitieve prognose door het rijk.

<sup>33</sup> 13 vanuit 'oude' taakstelling.

<sup>34</sup> Vanaf 1 juli 2021 was inzet volgens nieuwe inburgeringswet gepland maar deze is uitgesteld tot 1 januari 2022

<sup>35</sup> Nieuwe indicator vanwege nieuwe inburgeringswet. Rekening houdend met uitstroom van gemiddeld 20 per jaar

## 7.6 Sociaal domein

| Indicatoren/kengetallen              | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Ouderenadviesgesprekken              | 358             | 450            | 415             |
| Deelnemers Meer Bewegen voor Ouderen | 710             | 800            | 603             |

| 10. Volksgezondheid                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Portefeuillehouder<br>Wethouder A.M.C. Bruijsten |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                              | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?         |
| Gezonde inwoners                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>In stand houden van een gezondheidsdienst (GGD).</li> <li>Onder de noemer Kerntakendiscussie is er in 2021 aandacht geweest voor de toekomstige ontwikkelingen van de GGD. Doel van de Kerntakendiscussie is het maken van keuzes over de uitvoering door de VRLN (GGD). Naar aanleiding hiervan zijn er in 2021 gesprekken geweest met alle portefeuillehouders en beleidsmedewerkers gezondheid uit de 15 gemeenten.</li> <li>Publiceren van informatiemateriaal t.a.v. gezond leven.</li> <li>Uitvoering geven aan de Nota Lokaal Gezondheidsbeleid.</li> <li>Faciliteren van een lesprogramma Gezond leren Koken, budgetkoken, kookactiviteiten voor kwetsbare inwoners zoals allochtonen, laaggeletterden (KinderKOOKschool).</li> <li>Activiteiten Jeugdgezondheidszorg (zie product Jeugd).</li> </ul> | Continu                                          |
|  <b>Cittaslow</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                  |
| Een bewuste en gezonde levensstijl van de inwoners                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Sluiten van het Lokaal Preventieakkoord Echt-Susteren (LPA) met een aantal partners (GGD, Menswel). Met het LPA zetten we in op preventie door het bevorderen van positieve gezondheid van alle inwoners en het makkelijker maken van gezond leven. Tevens willen we de gezondheidsverschillen verkleinen.</li> <li>Start van het leefstijl- en beweegtraject HealthyLIFE (onderdeel van het LPA).</li> <li>Ingezet op preventie vanuit verschillende beleidsdisciplines, zoals Wmo, mantel-zorg en vrijwilligersondersteuning, subsidies en sportbeleid.</li> <li>Geïnvesteed in sportfaciliteiten, sporthallen en het zwembad om het voor inwoners mogelijk te maken dicht bij huis te sporten en recreëren.</li> </ul>                                                                                     | Continu                                          |

## 7.6 Sociaal domein

| Indicatoren/kengetallen                                   | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 <sup>36</sup> |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-------------------------------|
| Goed ervaren gezondheid onder 19-64 jarigen <sup>37</sup> | -               | -              | 73%                           |
| Overgewicht onder 19-64 jarigen                           | 52%             | 45%            | 57%                           |
| Roken onder 19-64 jarigen                                 | 23%             | 20%            | 16%                           |
| Overmatig alcoholgebruik onder 19-64 jarigen              | 13%             | 7%             | 5%                            |

| 11. Leerlingenvervoer            |                                                                            | Portefeuillehouder<br>Wethouder A.M.C. Bruijsten |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?           | Wat hebben we ervoor gedaan?                                               | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?         |
| Passend vervoer voor leerlingen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Aanbod leerlingenvervoer</li> </ul> | Continu                                          |

| Indicatoren/kengetallen                             | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-----------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Totaal aantal leerlingen in het leerlingen vervoer, | 130             | 155            | 148             |
| waarvan aantal leerlingen met aangepast vervoer     | 115 (88%)       | 135            | 135 (91%)       |

<sup>36</sup> Bron: Gezondheidsmonitor volwassenen en Ouderen GGD Limburg-Noord (2020)

<sup>37</sup> In de nieuwe monitor 2020 is het kengetal gewijzigd van 'slecht ervaren gezondheid' in 'goed ervaren gezondheid'. De realisatie 2020 en begroting 2021 waren hier niet op ingericht. Deze cijfers zijn daarom niet weergegeven.

## 7.6 Sociaal domein

|                                                           | Primitieve begroting<br>2021 | Bijgestelde begroting<br>2021 | Rekening<br>2021  |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Lasten                                                    | 33.560.505                   | 41.039.817                    | 39.379.348        |
| Baten                                                     | 22.664.879                   | 25.814.069                    | 25.540.668        |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>10.895.626</b>            | <b>15.225.748</b>             | <b>13.838.681</b> |
|                                                           |                              |                               |                   |
| Storting reserves                                         | 405.864                      | 1.949.836                     | 1.724.533         |
| Onttrekking reserves                                      | 48.107                       | 2.300.634                     | 1.687.767         |
| <b>Mutaties van de reserves</b>                           | <b>357.757</b>               | <b>-350.798</b>               | <b>36.766</b>     |
|                                                           |                              |                               |                   |
| Totaal lasten                                             | 33.966.369                   | 42.989.653                    | 41.103.881        |
| Totaal baten                                              | 22.712.986                   | 28.114.703                    | 27.228.435        |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>11.253.383</b>            | <b>14.874.950</b>             | <b>13.875.446</b> |

## 7.6 Sociaal domein

## 7.7 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

| Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Gemeentelijke wet- en regelgeving en beleidskaders                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Reikwijdte                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bevorderen van een evenwichtige ruimtelijke ontwikkeling van het grondgebied van de gemeente Echt-Susteren voor het creëren en stimuleren van een aantrekkelijke landelijke gemeente waar het goed wonen, werken en recreëren is. Dit komt onder meer tot uitdrukking in het (samen) opstellen van beleid en plannen voor het stimuleren van de leefbaarheid in de diverse kernen, van het behoud en herstel van waarden in het landelijk gebied, van bedrijvigheid en van woningbouw (kwantitatief en kwalitatief). | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Structuurvisie Echt-Susteren 2012-2025</li> <li>• Structuurvisie Wonen Midden Limburg 2018 tot en met 2021</li> <li>• Diverse gebiedsvisies</li> <li>• Bestemmingsplannen voor buitengebied, stedelijk gebied, het grensmaasgebied en bedrijventerreinen</li> <li>• Facetbestemmingsplannen Cultuurhistorie, Sport- en recreatieve voorzieningen, Deregulering</li> <li>• Diverse beleidsnotities m.b.t. inwoning en mantelzorg, aan huis verbonden beroepen en bedrijven, bed&amp;breakfast, Huisvesting 'shortstay'- arbeidsmigranten</li> <li>• Uitvoering structuurvisie Wonen Midden Limburg 2018 tot en met 2021 - criteria contingentering</li> <li>• Gemeentelijk Verkeers- en vervoersplan</li> <li>• Gemeentelijk Waterketenplan</li> <li>• Planschadeverordening gemeente Echt-Susteren 2009</li> <li>• Verordening starterslening gemeente Echt-Susteren 2020</li> </ul> | <p>Het programma ruimtelijke ordening en volkshuisvesting omvat de volgende producten:</p> <p><b>13.</b> Ruimtelijke plannen</p> <p><b>14.</b> Volkshuisvesting</p>                                                             |
| <b>Paragrafen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lokale heffingen</li> <li>• Weerstandsvormen en risicobeheersing</li> <li>• Bedrijfsvoering</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Verbonden partijen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Geen</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Reserves en voorzieningen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Reserve stedenbouwkundige adviezen</li> <li>• Reserve kwaliteitsfonds</li> <li>• Reserve regionale woonvisie</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p><b>Regio</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Het oog van Midden-Limburg, Regiovisie 2008-2028 gebiedsontwikkeling Midden-Limburg</li> <li>- Structuurvisie Wonen Midden Limburg 2018 tot en met 2021</li> </ul> |

## 7.7 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

| 1. Ruimtelijke plannen                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                 | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Een fysieke leefomgeving waar het prettig wonen, werken en recreëren is, met ruimte voor initiatief en oog voor ruimtelijke kwaliteit. | <p>Algemene bestemmingsplannen en Nota's:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Bestemmingsplan Oud Roosteren</li> </ul> <p>Projectgerelateerde bestemmingsplannen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Bestemmingsplan Molenweg 108 Koningsbosch</li> <li>Bestemmingsplan Illikhoven 9C Roosteren</li> <li>Bestemmingsplan inbreidingslocatie Reinoud van Gelderstraat Susteren</li> <li>Bestemmingsplan Allee ong. Koningsbosch</li> <li>Bestemmingsplan Hotel Poort van Echt</li> <li>Bestemmingsplannen zonneparken Putbroekerbosweg Maria Hoop, Maasbrachterweg Berkelaar, Groensebos Sint Joost, Dominicusweg Maria Hoop en Bosserheide Koningsbosch</li> <li>Bestemmingsplan Olmstraat/Haagbeukstraat Echt</li> <li>Bestemmingsplan Diergaarderbosweg 4 Maria Hoop</li> <li>Bestemmingsplan Uitbreiding Hoogspanningsnet Born-Graetheide</li> <li>Bestemmingsplan Hoogveldsweg 40/40a Echt</li> <li>Bestemmingsplan herontwikkeling dakpannenlocatie Cuijpers</li> </ul> <p>Beoordeling ruimtelijke initiatieven:<br/>Ook in 2021 was er sprake van een forse overschrijding van het geraamde aantal principeverzoeken (200). In totaal zijn in 2020 circa 332 formele verzoeken, principeverzoeken en adviesverzoeken (vooroverleg en vergunningaanvraag) behandeld.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>8 april 2021</li> <li>8 april 2021</li> <li>8 april 2021</li> <li>8 april 2021</li> <li>8 april 2021</li> <li>7 juli 2021</li> <li>9 september 2021</li> <li>30 september 2021</li> <li>30 september 2021</li> <li>30 september 2021</li> <li>4 november 2021</li> <li>15 december 2021</li> </ul> <p>Continu</p> |
| Tijdige en adequate uitvoering van de Omgevingswet.                                                                                    | Op basis van het "plan van aanpak implementatie Omgevingswet" en de "minimale actielijst" zijn stappen gezet om ervoor te zorgen dat de gemeente gereed is voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2023. Zo is er geparticipeerd in regionale werkgroepen, is er samen met Roerdalen en Maasgouw gewerkt aan een pilot voor een omgevingsplan, is gezamenlijk plansoftware en een vergunningensysteem aangeschaft en is een intern opleidingstraject opgestart. De gemeenteraad is via onder andere raadsinformatiebrieven op de hoogte gebracht van stand van zaken en aanpak.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Continu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |



## 7.7 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

| 1. Ruimtelijke plannen                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                        | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                     |
| <b>Plan gemeentelijke veerkracht</b>                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                              |
| Een toekomstvisie en ruimtelijke kaders die zijn ontwikkeld in samenspraak met onze inwoners. | Bij de totstandkoming en de uitvoering van onze ruimtelijke plannen (structuurvisie, bestemmingsplannen, projectplannen) worden verenigingen, bedrijfsleven en inwoners zo optimaal mogelijk betrokken. Via voorlichtings- en inspraakavonden worden bewoners geïnformeerd en betrokken bij gemeentelijke plannen en maatregelen. Een belangrijke functie is weggelegd voor de vele geïnstitutionaliseerde overlegorganen die in onze gemeente functioneren. Voorbeelden hiervan zijn de dorpsraden, de ondernemersverenigingen, het participatieplatform en diverse belangengroeperingen. Een speciale rol komt toe aan de leden van de gemeenteraad. De raadsleden staan in nauw contact met de inwoners en zijn diep geworteld in de samenleving. Zij geven bij uitstek inhoud aan hun rol als volksvertegenwoordiger. Op deze wijze wordt optimaal inhoud gegeven aan het opstellen en uitvoeren van beleid voor en door de inwoners van onze gemeente. | Continu                                                      |
| <b>Verbetering uiterlijk aanzien gemeente</b>                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                              |
| Bescherming van het uiterlijk aanzien en verbetering van de kwaliteit van de omgeving.        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Bij de beoordeling van ruimtelijke initiatieven/bouwplannen is rekening gehouden met algemene regels, bestemmingsplanregels, specifieke verordeningen en welstandscriteria;</li> <li>Bij ruimtelijke initiatieven waarop het Gemeentelijk Kwaliteitsmenu van toepassing is zijn voorwaarden gesteld over landschappelijke inpassing en in voorkomende gevallen het leveren van een extra kwaliteitsbijdrage (in nature of een geldelijke bijdrage in het kwaliteitsfonds) als voorwaarde gesteld voor medewerking.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Continu                                                      |
| <b>Leefbaarheid / achterstandswijken</b>                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                              |
| Leefbare kernen en burgerparticipatie.                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Door in beleid en planvorming aandacht te schenken aan een breed spectrum van leefbaarheidsthema's (veiligheid, maatschappelijke betrokkenheid, groenvoorzieningen etc) wordt zorg gedragen voor een goede leefbaarheid in met name de kleinere plattelandskernen.</li> <li>In 2021 is invulling gegeven aan de gebiedsvisie Roosteren, met als doel om rotte plekken aan te pakken en de leefbaarheid te vergroten.</li> <li>De afgelopen jaren zijn in bijna alle kernen gemeenschapshuizen gerenoveerd of nieuw gebouwd. Voor een tweetal gemeenschapshuizen binnen de kern Echt is een onderzoek gestart naar een mogelijke renovatie of (ver)nieuwbouw van het hoofdgebouw of de dependance. In de kern Susteren is het onderzoek gestart naar</li> </ul>                                                                                                                                                       | Continu                                                      |

## 7.7 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

| 1. Ruimtelijke plannen                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                            | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                     |
|                                                                                                                                   | <p>de mogelijkheid van vestiging van een gemeentelijk gemeenschapshuis. Tot heden is deze rol vervuld door commerciële uitbaters. Alle gemeenschapshuizen worden geëxploiteerd door besturen bestaande uit vrijwilligers waarmee nieuwe beheersovereenkomsten zijn afgesloten. Voor twee gemeenschapshuizen, waarbij de woningcorporatie Nester mede-eigenaar is, dient dit nog te gebeuren. Planning hiervoor is het voorjaar van 2022.</p> <p>De gemeenschapshuizen hebben veel last gehad van de noodzakelijk sluiting door corona, veel activiteiten zijn niet door mogen gaan. Zij blijven echter een belangrijke rol vervullen voor de leefbaarheid en de saamhorigheid van en binnen de diverse kernen.</p> |                                                              |
| <b>Nieuwe bestemmingen in geldende plannen voor bebouwing van voormalig agrarisch terrein</b>                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                              |
| Functioneel hergebruik van vrijkomende agrarische percelen/opstallen.                                                             | Ruimtelijke initiatieven waarbij sprake is van herbestemming en/of functioneel hergebruik van agrarische bedrijfslocaties zijn vanuit een positieve grondhouding benaderd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Continu                                                      |
| Handhaving van vrijkomende agrarische gronden zoveel mogelijk binnen hun oorspronkelijke bestemming en identiteit van het gebied. | Binnen de ruimtelijke kaders van Structuurvisie en bestemmingsplannen is het behoud van de agrarische gebruiksmogelijkheden en bescherming van aanwezige natuur- en landschapswaarden gewaarborgd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Continu                                                      |
| <b>Herkwalificatie en hergebruik achtergebleven gebieden</b>                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                              |
| Herbestemming van vervallen locaties.                                                                                             | Positieve grondhouding over ruimtelijke initiatieven tot herbestemming van vervallen locaties, die een bijdrage leveren aan de verbetering van de ruimtelijke kwaliteit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                              |

| Indicatoren/kengetallen                                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal vast te stellen bestemmingsplannen (incl. postzegelplannen) | 10              | 7              | 16              |
| Aantal principeverzoeken                                           | 282             | 200            | 332             |

## 7.7 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

| 2. Volkshuisvesting                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Portefeuillehouders<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                        | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?              |
|  <b>Cittaslow</b><br><b>Woningbouwbeleid</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                       |
| Een evenwichtig woningbouwprogramma waarin vraag en aanbod op elkaar aansluiten.                                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>Actualisering van de Structuurvisie Wonen Midden Limburg 2018 tot en met 2021. De ontwerp Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2022 tot en met 2025 heeft eind 2021 ter inzage gelegen en wordt in 2022 door de raad behandeld.</li> <li>Facilitering van woningbouwprojecten gericht op de doelgroepen ouderen, starters en jongeren.</li> <li>Regionale samenwerking en afstemming van woningbouwprojecten.</li> <li>Starters op de woningmarkt de mogelijkheid bieden een aanvullende door gemeente en provincie gefinancierde starterslening aan te vragen.</li> <li>Het huisvesten van statushouders op basis van de halfjaarlijkse taakstellingen van het ministerie.</li> <li>Woningcorporaties en hulpverleningsinstanties zijn gefaciliteerd in het ontwikkelen van huisvesting voor kwetsbare doelgroepen.</li> <li>Met de woningcorporaties Nester en ZOwonen en hun huurderscorporaties zijn lokale prestatieafspraken opgesteld over beschikbaar en betaalbaarheid van huurwoningen, leefbaarheid van wijken en verduurzaming van hun woningvoorraad.</li> </ul> | <p>Kwartaal 3 en 4 2021</p> <p>Continu</p>            |
| Het optimaal benutten van de aan de gemeente op basis van de structuurvisie Wonen 2018 toegekende bouwvolumes.                | <ul style="list-style-type: none"> <li>In 2021 zijn 56 woningen gerealiseerd waarvan 43 gereed zijn gemeld in de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG). Er zijn 12 woningen gesloopt. Er is één woning onttrokken aan de voorraad door samenvoeging. Dat betekent een netto toevoeging van 43 (BAG 30) woningen aan de woningvoorraad.</li> <li>In de actualisatie van de Structuurvisie Wonen is het nieuwe beleid van de provincie opgenomen, inhoudende dat wordt gestuurd op kwaliteit en minder op kwantiteit. Dat laat onverlet dat er een saneringsopgave van 'slechte' plannen ligt. Met de provincie worden afspraken gemaakt over deze saneringsopgave.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Continu                                               |
| Het in balans brengen van de planvoorraad met de actuele woonbehoeften.                                                       | Binnen de gemeente Echt-Susteren is behoefte aan grondgebonden seniorenwoningen en woningen voor starters en jongeren. Bij het realiseren van nieuwbouw zijn deze woningtypes het uitgangspunt geweest. Dit geldt ook bij het aanpakken van "rotte plekken". Levensloopbestendige woningen of starterswoningen hebben prioriteit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Continu                                               |
| <b>Doelgroepenbeleid</b>                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                       |

## 7.7 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

| 2. Volkshuisvesting                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Portefeuillehouders<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                        | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?              |
| Een adequaat woningaanbod voor verschillende doelgroepen van de lokale woningbouwmarkt.                                       | Binnen de gemeente Echt-Susteren is vraag naar grondgebonden seniorenwoningen of appartementen met een lift in de prijsklassen laag tot midden. Uit de markt blijkt dat er ook vraag is naar woningen voor starters en jongeren. In 2021 is gewerkt aan plannen voor de voorbereiding en realisatie van dergelijke woningen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Continu                                               |
| <b>Huisvesting specifieke doelgroepen</b>                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                       |
| Voldoende en passende shortstay woonmogelijkheden voor internationale werknemers.                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Huisvesting van internationale werknemers is belangrijk. De gemeente Echt-Susteren heeft beleid voor de huisvesting van deze werknemers, daar waar het kwantitatieve aspecten betreft (aantal bewoners, minimale oppervlakte, parkeervoorzieningen e.d.).</li> <li>De gemeente heeft geparticipeerd in de (provinciale) Taskforce Internationale werknemers, die is opgezet om de behoefte aan woongelegenheden voor deze specifieke doelgroep te verdelen over de provincie en waar mogelijk het beleid te uniformeren. Lokaal maatwerk blijft noodzakelijk, voornamelijk op het gebied van shortstay. Daarom is gezocht naar plannen voor het huisvesten van deze werknemers in goed geëquipeerde voorzieningen. Dit heeft tot op heden geresulteerd in een aantal voorzieningen bij agrarische ondernemers en diverse decentrale huisvesting van internationale medewerkers in reguliere woningen.</li> </ul> | Continu                                               |
| Het huisvesten van de statushouders, op basis van de taakstelling, die het ministerie halfjaarlijks aan de gemeente toewijst. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Met de woningcorporaties Nester en ZOwonen zijn afspraken gemaakt over de huisvesting van statushouders. De taakstelling wisselt per jaar. Voor 2021 was dit 45 personen. Deze taakstelling is begin 2022 gehaald. Daarnaast is ook de taakstelling voor 2020 alsnog ingevuld, waarmee in totaal 55 statushouders zijn gehuisvest. Hiervan zijn er 22 personen door ZOwonen en 33 personen door Nester in een woning geplaatst.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Continu                                               |
| Passende huisvesting in een passend woonklimaat voor kwetsbare doelgroepen                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Een groeiend deel van de huurders van sociale huurwoningen behoort tot de kwetsbare doelgroepen. Dit zijn mensen die op meerdere vlakken worden ondersteund; woonbegeleiding, hulpverlening en begeleiding vanuit het sociaal maatschappelijk domein. Met het sluiten van een regionale convenant tussen gemeente, woningcorporaties en hulpverleningsinstanties en het matchingspunt voor de toewijzing van woningen is de benodigde hulpverlening geregeld.</li> <li>In de jaarlijks op te stellen prestatieafspraken tussen gemeente, woningcorporaties en hun huurdersorganisaties zijn ook maatschappelijke afspraken opgenomen, zodat voor alle inwoners een optimaal resultaat wordt bereikt.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                  | Continu                                               |

## 7.7 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

| 2. Volkshuisvesting                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Portefeuillehouders<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                        | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?              |
| Voldoende geschikte en betaalbare woningen voor mensen met een smalle beurs.                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>In de prestatieafspraken met de corporaties staan afspraken over betaalbaarheid en beschikbaarheid zodat ook deze inwoners aan een woning worden geholpen.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Continu                                               |
| Starters op de lokale woningmarkt door een aanvullende lening de mogelijkheid bieden tot het verwerven van hun eerste woning. | <ul style="list-style-type: none"> <li>De provincie heeft haar aandeel in de financiering van de startersleningen (75%) verlengd. De gemeente blijft het provinciaal beleid volgen. De Verordening startersleningen Gemeente Echt-Susteren is dusdanig aangepast dat provinciale wijzigingen in bedragen worden gevolgd.</li> <li>In 2021 is een nieuwe deelnemersovereenkomst gesloten met de SVn.</li> <li>Het aantal aanvragen is achtergebleven. Reden is onder meer de hoge prijzen die voor woningen worden gevraagd. Ook corona heeft vertraging in activiteiten meegebracht.</li> </ul> | Continu                                               |
| Voldoende standplaatsen en woonwagens voor de doelgroep woonwagenbewoners.                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Overdracht gemeentelijke woonwagenstandplaatsen uit het Echtse deel aan woningcorporatie Nester.</li> <li>Binnen de gemeente Echt-Susteren zijn 45 standplaatsen die in beheer zijn bij de woningcorporaties. Gebleken is dat dit voldoende is om aan de vraag naar standplaatsen te kunnen voldoen.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                          | Kwartaal 1 2021<br><br>Continu                        |

| Indicatoren/kengetallen                                | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021  |
|--------------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|
| <b>Wettelijk voorgeschreven</b>                        |                 |                |                  |
| Nieuw gebouwde woningen                                | 79              | 80             | 56 <sup>1)</sup> |
| <b>Overige</b>                                         |                 |                |                  |
| Woningvoorraad Echt-Susteren <sup>2)</sup>             | 14.424          | 14.504         | 14.467           |
| Huishoudensontwikkeling <sup>3)</sup>                  | 14.195          | 14.153         | 14.358           |
| Planvoorraad op basis van structuurvisie <sup>4)</sup> | 279             | 132            | 112              |
| Leegstand woningen <sup>5)</sup>                       | 412             | 440            | 418              |
| Plancapaciteit <sup>6)</sup>                           | 788             | 585            | 640              |
| Startersleningen                                       | 14              | 15-19          | 10               |
| Huisvesting statushouders <sup>7)</sup>                | 15              | 20-25          | 55               |

<sup>1)</sup> op basis van gereedmeldingen Basisadministratie Adressen en Gebouwen (BAG) 43, de 56 woningen in 2021 zijn op basis van eigen gegevens;

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

cmw

## 7.7 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

| Indicatoren/kengetallen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <sup>2)</sup> Er zijn 3 woningen later gereed gemeld in de BAG dan de daadwerkelijke realisatie. Cijfers zijn hierop gecorrigeerd;<br><sup>3)</sup> Gegevens/prognoses Etil;<br><sup>4)</sup> Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2018-2021;<br><sup>5)</sup> op basis van gemiddeld leegstandspercentage;<br><sup>6)</sup> Gegevens op basis van Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2021-2025, exclusief Middelveld III;<br><sup>7)</sup> Afhankelijk van taakstelling. |                 |                |                 |

|                                                           | Primitieve begroting<br>2021 | Bijgestelde begroting<br>2021 | Rekening<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Lasten                                                    | 852.549                      | 1.404.563                     | 1.498.280        |
| Baten                                                     | 152.479                      | 166.000                       | 431.938          |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>700.070</b>               | <b>1.238.563</b>              | <b>1.066.342</b> |
|                                                           |                              |                               |                  |
| Storting reserves                                         |                              | 178.700                       | 291.840          |
| Onttrekking reserves                                      |                              | 577.398                       | 611.718          |
| <b>Mutaties van de reserves</b>                           |                              | <b>-398.698</b>               | <b>-319.878</b>  |
|                                                           |                              |                               |                  |
| Totaal lasten                                             | 852.549                      | 1.583.263                     | 1.790.120        |
| Totaal baten                                              | 152.479                      | 743.398                       | 1.043.656        |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>700.070</b>               | <b>839.865</b>                | <b>746.464</b>   |

## 7.8 Omgevingsrecht

| Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Gemeentelijke wet- en regelgeving en beleidskaders                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Reikwijdte                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Beperking van overlast en het waarborgen en waar mogelijk verbeteren van de kwaliteit van de leefomgeving en de veiligheid door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Het verlenen van vergunningen en ontheffing;</li> <li>het houden van toezicht op naleving van regels;</li> <li>het afdwingen (waar nodig) van de naleving ervan.</li> </ul>                                                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>Algemene Plaatselijke Verordening (APV)</li> <li>Bomennota Echt-Susteren</li> <li>Bouwverordening Echt-Susteren</li> <li>Beleidsnotitie Kermisbeleid</li> <li>Geldende bestemmingsplannen en de daarop gebaseerde gemeentelijke beleidsregels</li> <li>Beleidsplan Omgevingsrecht</li> <li>Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan Echt-Susteren</li> <li>Kadernota handhavingsbeleid</li> <li>Nota bodembeheer</li> <li>Verordening kwaliteit VTH Echt-Susteren</li> <li>Verordening marktgelden</li> <li>Verordening naamgeving en nummering</li> <li>Verordening op de heffing en invordering van leges</li> <li>Verordening op de Omgevingscommissie MER</li> <li>Verordening Wet geurhinder en veehouderij</li> <li>Wegsleepverordening</li> <li>Welstandsnota Echt-Susteren</li> </ul> | <p>Het programma Omgevingsrecht omvat de volgende producten:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Vergunningverlening</li> <li>Toezicht</li> <li>Handhaving</li> <li>Milieu</li> </ol> |
| <p><b>Indicatoren/kengetallen</b></p> <p>De indicatoren en kengetallen voor dit programma komen voor wat betreft de begrotingsgegevens voort uit het Uitvoeringsprogramma SC MER OD 2021. Aangezien het Uitvoeringsprogramma pas in de tweede helft van 2020 wordt opgesteld wordt in de primaire begroting uitgegaan van de cijfers van 2020. De Omgevingsdienst doet per kwartaal verslag van de voortgang van de uitvoering van haar taken.</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Paragrafen</b>                                                                                                                                                                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Lokale heffingen</li> <li>Weerstandsvermogen en risicobeheersing</li> <li>Bedrijfsvoering</li> </ul>                                                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Verbonden partijen</b>                                                                                                                                                                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Servicecentrum MER</li> <li>Regionale Uitvoeringsdienst Limburg-Noord</li> </ul>                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Reserves en voorzieningen</b>                                                                                                                                                             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Reserve SC MER OD</li> <li>Algemene milieureserve</li> </ul>                                                                                          |

| 1. Vergunningverlening                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                          | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                    | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |                                                              |
| Een adequate uitvoering van de wettelijke uitvoeringstaken van ruimtelijke ordening, bouw en milieu en bijzondere wetten. | <p>Ook in 2021 was er sprake van een forse overschrijding van de geraamde aantallen vergunningaanvragen en meldingen. Het betrof zowel grotere, projectmatige ontwikkelingen als kleinere, particuliere initiatieven. In het Uitvoeringsprogramma 2021 was hier voor een deel al rekening mee gehouden. Via een begrotingswijziging zijn tussentijds nog extra middelen ad € 92.000 beschikbaar gesteld voor aanvullende dienstverlening.</p> <p>De legesinkomsten waren in 2021 buitengewoon hoog, ook in verhouding tot het aantal verleende vergunningen. Dit was het gevolg van het relatief forse aantal grote projecten.</p> | Continu                                  |                                                              |



## 7.8 Omgevingsrecht

| 1. Vergunningverlening |                                                                                                                                                                                                                               | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt? | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                  | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                     |
|                        | Daarnaast heeft de Omgevingsdienst een aanzienlijke inzet gepleegd in het toezicht op de naleving van de coronaregels en informatievoorziening richting de klant. Daarvoor zijn vanuit het Rijk middelen beschikbaar gesteld. |                                                              |

| Indicatoren/kengetallen            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Opbrengst leges                    | 1.531.923       | 1.967.500*     | 2.313.034       |
| Aantal verleende Wabo-vergunningen | 567             | 550            | 621             |
| Aantal verleende APV-vergunningen  | 266             | 484            | 227             |

\* Primair begroot: €731.500. 1<sup>e</sup> Berap: €300.000 bijgeraamd. 2<sup>e</sup> Berap: €936.000 bijgeraamd.

| 2. Toezicht                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels en wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                             | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                                            |
| Adequaat gemeentelijk toezicht met weloverwogen inzet van verdere sanctiemiddelen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Via gerichte bouwcontroles is getoetst of bouwwerken volgens de verleende vergunning zijn gerealiseerd, waarbij de nadruk ligt op het waarborgen van de constructieve veiligheid. Het bouwtoezicht lag iets boven raming, in lijn met de aanhoudende opleving in de bouwsector.</li> <li>Er zijn op basis van een opgestelde planning, volgens het uitvoeringsprogramma, integrale bedrijfscontroles uitgevoerd. Ondanks de coronamaatregelen is het toch mogelijk gebleken de (meeste) geplande bedrijfscontroles uit te voeren.</li> <li>Er zijn controles uitgevoerd op het gebied van brandveiligheid bij gevoelige objecten (zorginstellingen, scholen, horeca, kantoren, bedrijfshallen). Het evenemententoezicht is door de coronacrisis nagenoeg geheel weggefallen. Deze uren zijn op andere taakvelden ingezet.</li> <li>Ingediende klachten/meldingen zijn tijdig afgehandeld. In 2021 was er sprake van een forse toename van het aantal klachten. Deels is dit een maatschappelijke trend, die al enkele jaren doorzet. Daarnaast is het ook steeds gemakkelijker om een klacht in te dienen (nieuwe kanalen/app), en deels is dit ook te wijten aan de coronacrisis.</li> </ul> | Continu                                                                                             |



## 7.8 Omgevingsrecht

| 2. Toezicht                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Portefuillehouder                        |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels en wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |
| Wat hebben we bereikt?                                                        | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |
|                                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Er heeft gebiedsgericht toezicht in de openbare ruimte plaatsgevonden door boa's. Daarnaast hebben de boa's inzet gepleegd in het toezicht op de naleving van de coronaregels. Dit heeft geleid tot een overschrijding van de geraamde integraal gebiedstoezicht.</li> </ul> |                                          |

| Indicatoren/kengetallen                  | Realisatie 2020     | Begroting 2021 <sup>2)</sup> | Realisatie 2021    |
|------------------------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------|
| Aantal bedrijven controles <sup>1)</sup> | 277                 | 132                          | 132                |
| Aantal uren integraal gebiedstoezicht    | 2.290 <sup>3)</sup> | 1.750                        | 2285 <sup>3)</sup> |
| Aantal ontvangen meldingen/klachten      | 1.001               | 786                          | 922                |

<sup>1)</sup> Tijdens al deze bedrijven controles (op 5 thema's) wordt gelet op aspecten zoals bouwen, ruimtelijke ordening en milieu. Daarnaast wordt er per type controle gelet op voor deze controle specifieke wet- en regelgeving.  
<sup>2)</sup> Deze cijfers wijken af van de cijfers uit de primaire gemeentebegroting en zijn bijgesteld naar aanleiding van de ramingen uit het Uitvoeringsprogramma 2020 van de MER Omgevingsdienst.  
<sup>3)</sup> Inclusief uren in het kader van corona. Primair begroot 1.700 uur

| 3. Handhaving                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Portefuillehouder                        |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |
| Wat hebben we bereikt?                  | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden? |
| Adequate handhaving het omgevingsrecht. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Inzet van het handhavingsinstrumentarium bij geconstateerde overtredingen van wet- en regelgeving. Daarbij is een stijging waarneembaar van het aantal handhavingbesluiten.</li> <li>Vanuit de Omgevingsdienst is geparticipeerd in projecten en acties in het kader van de aanpak Ondernijning (woningssluitingen door hennepeteelt, flexteaminzet).</li> <li>Vanuit het project Keurmerk Veilig Ondernemen zijn controles en daaruit voortvloeiende handhavingssacties opgepakt op industrieterrein De Berk.</li> </ul> | Continu                                  |

| Indicatoren/kengetallen | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|

## 7.8 Omgevingsrecht

| Indicatoren/kengetallen                                 | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|---------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal handhavingsbesluiten (bestuursdwang en dwangsom) | 13              | 17             | 17              |

| 4. Milieu                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. ing. H.E.J.M. Meuwissen |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                              | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                     |
| Een verantwoorde milieu hygiënische omgeving gebaseerd op landelijk vastgestelde normen en waarden. | Beoordeling van onderzoeken en advisering over bodem, geluid, externe veiligheid, archeologie, groen/ecologie in het kader van ruimtelijke plannen en projecten, vergunningverlening, toezicht en handhaving.                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Continu                                                      |
|  <b>Cittaslow</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                              |
| <b>Bescherming luchtkwaliteit</b>                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                              |
| Een luchtkwaliteit die minimaal voldoet aan de wettelijke eisen.                                    | Het aspect luchtkwaliteit maakt expliciet onderdeel uit van de afweging bij nieuwe initiatieven/bedrijfsvestigingen en ook het milieutoezicht op bestaande bedrijven.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Continu                                                      |
| <b>Vermindering geluidsoverlast</b>                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                              |
| Naleving van wettelijke eisen, sanering van verkeerslawaaï en vermindering van geluidsoverlast      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Door toetsing van ruimtelijke plannen/ontwikkelingen aan de normstelling uit de Wet geluidhinder is zorggedragen voor naleving van de regelgeving over geluid.</li> <li>Waar nodig en mogelijk wordt uitvoering gegeven aan saneringsprogramma's met gebruikmaking van landelijke subsidies.</li> <li>Waar mogelijk en nodig zijn geluidreducerende maatregelen (bijvoorbeeld geluidreducerend asfalt) toegepast bij gemeentelijke werken en initiatieven.</li> </ul> | Continu                                                      |

| Indicatoren/kengetallen                                                                                                                                                              | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| -                                                                                                                                                                                    |                 |                |                 |
| De indicatoren voor milieu maken integraal onderdeel uit van de onder paragraaf 1 (vergunningverlening) en 2 (toezicht/bedrijven controles) van dit programma opgenomen indicatoren. |                 |                |                 |

## 7.8 Omgevingsrecht

|                                                           | Primitieve begroting<br>2021 | Bijgestelde begroting<br>2021 | Rekening<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Lasten                                                    | 2.612.631                    | 2.681.681                     | 2.663.485        |
| Baten                                                     | 872.500                      | 2.128.508                     | 2.474.168        |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>1.740.131</b>             | <b>553.173</b>                | <b>189.317</b>   |
|                                                           |                              |                               |                  |
| Storting reserves                                         |                              | 544.000                       | 900.453          |
| Onttrekking reserves                                      | -0                           | 160.000                       | 160.000          |
| <b>Mutaties van de reserves</b>                           | <b>0</b>                     | <b>384.000</b>                | <b>740.453</b>   |
|                                                           |                              |                               |                  |
| Totaal lasten                                             | 2.612.631                    | 3.225.681                     | 3.563.938        |
| Totaal baten                                              | 872.500                      | 2.288.508                     | 2.634.168        |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>1.740.131</b>             | <b>937.173</b>                | <b>929.770</b>   |

## 7.8 Omgevingsrecht

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

| Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Gemeentelijke wet- en regelgeving en beleidskaders                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Reikwijdte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Het bedrijfsleven op economisch, recreatief en toeristisch gebied te stimuleren en faciliteren om te investeren in werkgelegenheid, met oog voor een goede balans met mens en omgeving.</li> <li>Het stimuleren van maatschappelijk verantwoord en duurzaam ondernemen.</li> <li>Bevorderen van een goed ondernemersklimaat voor bestaande en nieuwe bedrijven.</li> <li>Bevorderen van een goede economische structuur en werkgelegenheid op het gebied van recreatie en toerisme in de gemeente.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Grondnota Echt-Susteren 2019</li> <li>Nota Kostenverhaal 2011</li> <li>Plan recreatie en toerisme 2019-2021</li> <li>Structuurvisie Gemeente Echt-Susteren 2012-2025 (en actualisatiebesluiten)</li> <li>Structuurvisie Wonen, Zorg en Woonomgeving.</li> <li>Telecommunicatieverordening gemeente Echt-Susteren 2010</li> <li>Verordening precariobelasting 2021</li> <li>Verordening Regiofonds Midden-Limburg</li> <li>Verordening op de heffing van toeristenbelasting 2021 en 1<sup>e</sup> wijziging op de heffing van toeristenbelasting 2021</li> <li>Winkeltijdenverordening Echt-Susteren 2013</li> <li>Erfgoedverordening Echt-Susteren 2018</li> </ul> | <p>Het programma Economische zaken en grondexploitaties omvat de volgende producten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>15. Beheer en exploitatie van eigendommen</li> <li>16. Plattelandsvernieuwing</li> <li>17. Recreatie en toerisme</li> <li>18. Werkgelegenheid en economie</li> <li>19. Grondexploitaties</li> </ul> <p><b>Verbonden partijen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Visit Zuid-Limburg</li> <li>NV Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg</li> <li>Bocage commanditaire vennootschap</li> <li>Euregio Rijn-Maas-Noord</li> <li>Euromosa</li> </ul> |
| Paragrafen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Reserves en voorzieningen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Weerstandvermogen en risicobeheersing</li> <li>Bedrijfsvoering</li> <li>Grondbeleid</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>Algemene Reserve Grondbedrijf</li> <li>Reserve Regiofonds</li> <li>Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid</li> <li>Reserve deelneming GEM Bocage C.V.</li> <li>Reserve deelneming GEM Bocage beheer B.V.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Reserve deelneming OML BV</li> <li>Reserve kwaliteitsverbeterende projecten buitengebied</li> <li>Reserve samenwerkingsovereenkomst Industriepark Swentibold</li> <li>Reserve winst Grondexploitaties</li> <li>Reserve gebiedsvisies</li> <li>Reserve majeure projecten</li> <li>Voorziening verliezen grondexploitaties</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                   |

| 1. Beheer en exploitatie van eigendommen                             |                                                              | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                               | Wat hebben we ervoor gedaan?                                 | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?             |
| Strategische inzet van gemeentelijke eigendommen voor realisatie van | Er zijn geen landbouwgronden verkocht in het dienstjaar 2021 | n.v.t.                                               |

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

| 1. Beheer en exploitatie van eigendommen |                                                                                                                                                            | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                   | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                               | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?             |
| ruimtelijke doelen/grondexploitaties.    |                                                                                                                                                            |                                                      |
| Verbetering van de landbouwstructuur.    | De gemeente participeert in de kavelruil: Schil van Montfort, waardoor de landbouwstructuur in de noord-oost zijde van onze gemeente kon worden versterkt. | Continu                                              |
| Verkoop van overhoeken.                  | De verzoeken zoals ingediend in 2021 tot aankoop van overhoeken zijn Afgewikkeld.                                                                          | Continu                                              |

| Indicatoren/kengetallen           | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Aantal ha verpachte landbouwgrond | 875             | 874            | 875             |

| 2. Plattelandsvernieuwing              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens                                        |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                 | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                                    |
| Een duurzaam en gevarieerd platteland. | <ul style="list-style-type: none"> <li>De samenwerking Platteland in Ontwikkeling (PIO) is in 2021 door de Provincie Limburg beëindigd. Door de gemeente is de wettelijke en bovenwettelijke natuurcompensatie voor de ontwikkeling van VDL Nedcar en de A2 verbreding verwerkt in een plankaart Projectenkaart Swentibold. Van die kaart zijn drie prioritaire projecten rond Nieuwstadt door de gemeente in voorbereiding genomen, realisatie vindt plaats in 2022.</li> <li>In de gemeentelijke structuurvisie Ontwikkelen met kwaliteit is een lijst met kwaliteitsverbeterende projecten voor het buitengebied opgenomen. Middels inzet van het LKM/GKM (Limburgs- en Gemeentelijk Kwaliteits Menu) welke in de structuurvisie is geborgd voor ontwikkelingen in het buitengebied, wordt financiering gegenereerd voor de realisatie van die projecten. Inmiddels is het grootste gedeelte van de projecten op de lijst gerealiseerd. De nog niet uitgevoerde projecten zijn niet of moeilijk uitvoerbaar gebleken.</li> <li>Samen met de werkgroep Bermen en Biodiversiteit is een verbeterplan opgesteld en doorgevoerd voor de gemeentelijke bermen en ruw grasterreinen. De maatregelen omvatten: minder intensief maaien, een grotere maaihoogte hanteren -zodat bladrozetten worden gespaard en planten weer sneller kunnen teruggroeien en waar</li> </ul> | <p>Continu</p> <p>4<sup>e</sup> kwartaal</p> <p>1<sup>e</sup> en 4<sup>e</sup> kwartaal</p> |

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

| 2. Plattelandsvernieuwing |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. P.H.J. Pustjens        |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?    | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                    |
|                           | <p>mogelijk ook de gazons minder frequent maaien zodat ze een bijdrage kunnen leveren voor flora en fauna.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Samen met de organisatie Boeren met Natuur zijn in 2021 ruim twintig stroken met een gezamenlijke oppervlakte van 5,5 ha langs akkers, weilanden en bosranden ingezaaid met bloem- en kruidenrijke zaadmengsels. Hiermee is een belangrijke bijdrage geleverd aan landschapsbeleving en de bevordering van biodiversiteit. Vanwege de beoogde herinrichting van de Rode Beek is op verzoek van de gemeente een twintig meter brede reserveringsstrook, ter grootte van bijna 1 ha, aan de zuidkant van Susteren eveneens ingezaaid met een bloemrijk grasmengsel. Hiermee is het totaal oppervlakte aan kruidenrijke randen in afgelopen jaar in de gemeente Echt-Susteren ongeveer 6,5 ha. De kruidenrijke randen sluiten aan op de actuele ontwikkelingen naar een natuur inclusieve landbouw. Bloemrijke stroken verfraaien het landschap en zorgen eveneens voor zogenaamde functionele agrobiodiversiteit (plaagonderdrukking van bijvoorbeeld luizen of eikenprocessierupsen in bomen).</li> <li>• Naar aanleiding van onze subsidieaanvraag hebben we begin september een subsidiebeschikking (€ 62.400) ontvangen van de Provincie Limburg in het kader van het (1 miljoen) bomenplan. Onderdeel van de aanvraag is het aanplanten van 25 speciaal gekozen boomsoorten in het voedselbos Haverland, uitvoering begin 2022.</li> </ul> | <p>2<sup>e</sup> kwartaal</p> <p>3<sup>e</sup> kwartaal</p> |

| Indicatoren/kengetallen                                        | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|----------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Van regulier bos naar voedselbos omgezet areaal, totaal areaal | 2 ha            | 2 ha           | 2 ha            |

| 3. Recreatie en toerisme                                                                                                    |                                                                                          | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                      | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                             | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                  |
|  <b>Cittaslow</b><br><b>Gastvrijheid</b> |                                                                                          |                                                           |
| Een duidelijke gemeentelijke visie en                                                                                       | De jaarlijkse beleeffietsdag is vanwege de beperkende coronamaatregelen niet doorgegaan. |                                                           |

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

| 3. Recreatie en toerisme                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                            | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                                      |
| identiteit van gastvrijheid en toerisme.                                                                                                                          | Ook beurzen zijn in 2021 om dezelfde reden niet bezocht. De reguliere promotie van Het Smalste Stukje Nederland is wel doorgegaan, zoals een advertentie in de Wegwijzer van Visit Zuid-Limburg, berichten in 't Waekblaad en regelmatige aandacht op onze website en via social media. Folders en kaarten zijn wederom verspreid, waaronder de nieuwe bezinningsfietskaart. Ook zijn acht ommetjes vernieuwd en in een uniform jasje gestoken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2021<br><br>Augustus 2021<br>December 2021                                    |
| Een bij de gemeente passend pakket aan toeristisch-recreatieve voorzieningen met name op het gebied van ontspanning, cultureel erfgoed, gastronomie en bezinning. | De themaroute bezinningstoerisme is gelanceerd in 2021 en er zijn ruim tweeduizend routekaarten verspreid o.a. via toeristische ondernemers. Onder leiding van stadsgidsen en in samenwerking met het Huis voor de Pelgrim zijn een viertal rondleidingen door de gemeente georganiseerd onder de noemer Religieuze parels in het Smalste Stukje Nederland. Dankzij een Provinciale subsidie begin 2021 samen met drie zuidelijke buurgemeenten zijn wederom 5 religieuze locaties binnen de gemeente digitaal ontsloten en zijn evenzoveel nieuwe audiotours ontwikkeld met verdiepende informatie die interessante verhalen vertellen over bijzondere locaties. Er is een eerste haalbaarheidsstudie verricht naar een uitkijktoren binnen de gemeente van waaruit zowel de Belgische als de Duitse grens zichtbaar is. | Augustus 2021<br><br>Zomer 2021<br><br>Tweede helft 2021<br><br>December 2021 |
| <b>Toeristisch beleid</b>                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                               |
| Een uitnodigend toeristisch beleid en kwaliteit betreffende overnachtingsmogelijkheden.                                                                           | De overnachtingsaccommodaties zijn voorzien van beachflags, gadgets, flyers, folders, routes en kaarten waarmee zij hun gasten informeren over de toeristisch-recreatieve mogelijkheden binnen en buiten Echt-Susteren. In SML-verband is gewerkt aan uitwerking van een aantal projecten vanuit de regionale toeristische visie ter voorbereiding op bestuurlijke besluitvorming. Een van de projecten is erfgoedontsluiting, dat passend is binnen het speerpunt bezinningstoerisme van Het Smalste Stukje Nederland.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2021<br><br>Eind 2021                                                         |
| Betere bekendheid van streekproducten.                                                                                                                            | Wegens het annuleren van evenementen is het onder de aandacht brengen van streekproducten in 2021 langs die weg niet doorgegaan. Wel is dit blijvend onderdeel van toeristische promotie in algemene zin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2021                                                                          |
| <b>Beschikbaarheid 'slow'routes</b>                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                               |
| Een goed aanbod van (toeristische) routes met aandacht voor de waarden van Cittaslow en een inhoudelijk geborgde informatievoorziening over deze                  | Acht ommetjes zijn geactualiseerd in 2021 en er zijn twee nieuwe fietsroutes rondom het thema bezinning ontwikkeld. Ook is, samen met buurgemeente Maasgouw en Rivierpark Maasvallei, een wandelkaart gelanceerd rondom Stevensweert en Roosteren nabij het voormalige fort Cantelmo, waarvan de contouren in het landschap nog zichtbaar zijn. In datzelfde gebied is een archeopunt gerealiseerd als onderdeel van de provinciale                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Eind 2021<br><br>Zomer 2021                                                   |



## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

| 3. Recreatie en toerisme                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                     | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                  |
| routes.                                                                                                                                                                    | archeoroute. Dit is een gedenkmonument met digitaal op te roepen informatie over het verleden en heden van het gebied aan de Maas rondom Roosteren. Ook zijn voorbereidingen getroffen voor een verbeterde versie van de bestaande drielandenwandeling. Een authentieke kleikieplorry is aangekocht en gerestaureerd en gaat onderdeel uitmaken van een themaroute kleiwaren. Daarover buigt zich een werkgroep die is ingesteld.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Tweede helft 2021<br><br>Eind 2021                        |
| <b>Aanwezigheid van actieve organisaties</b>                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                           |
| Bewustzijn van de waarden van Cittaslow bij andere organisaties.                                                                                                           | De Wandelsportvereniging Echt heeft noodgedwongen amper activiteiten kunnen ontwikkelen door corona. Wel zijn ze ingeschakeld om een aantal vernieuwde ommetjes te controleren. De samenwerking met heemkundeverenigingen en stadsgidsen heeft een structureel karakter. Zo hebben zij rondleidingen verzorgd in het kader van Religieuze parels in Het Smalste Stukje Nederland (zie onderdeel "Gastvrijheid"), denken zij mee in de werkgroep kleiwarenroute en hebben zij actieve inbreng geleverd in het vernieuwen van de Houtwallenroute in en rondom Het Marissen. Een afstudeergroep van de Hotelschool heeft een voorstel ontwikkeld voor de promotie van het bezinningsaanbod. De werkgroep bezinningstoerisme is sporadisch bij elkaar geweest, mede als gevolg van corona. | 2021<br><br>Zomer 2021<br><br>Eind 2021                   |
| <b>Internationale organisaties en samenwerking</b>                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                           |
| Intensievere samenwerking met organisaties en overheden die bij de uitvoering van internationale samenwerking de waarden van Cittaslow en Slowfood toepassen en uitdragen. | Door de coronabeperkingen is hier noodgedwongen weinig invulling aan gegeven. Wel heeft in oktober (een grote delegatie van) de gemeenteraad en het college een weekendbezoek gebracht aan onze partnerstad Neustadt an der Weinstrasse, ter verdere versterking van de stedenband. Op digitale wijze is er gedurende het hele jaar intensief contact geweest met de partnerstad, op bestuurlijk en ambtelijk vlak. Dit laatste geldt ook voor het onderhouden van het netwerk en de samenwerking in het kader van Cittaslow, met name met de buurgemeenten aan weerszijden van de grens, Maaseik en Selfkant (kandidaat Cittaslow-gemeente).                                                                                                                                          |                                                           |
| Positionering Nieuwstadt en Echt-Susteren op de Europese kaart                                                                                                             | Het jaarlijkse Neustadttreffen heeft in het afgelopen jaar wegens corona geen fysieke doorgang kunnen vinden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                           |
| <b>Toeristische infrastructuur</b>                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                           |
| Goed bereikbare en ontsloten toeristische voorzieningen.                                                                                                                   | Door het groeiende weer vergde het onderhoud van routes in 2021 extra aandacht voor wat betreft het maaibeheer. De veerponten vanuit het Rivierpark Maasvallei zijn als gevolg van corona en hoog water gedurende een deel van het jaar buiten gebruik geweest. De nieuwe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                           |

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

| 3. Recreatie en toerisme |                                                                                                                   | Portefeuillehouder<br>Burgemeester dr. J.W.M.M.J. Hessels |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?   | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                      | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                  |
|                          | lange afstandswandeling van het Rivierpark Maasvallei werd in 2021 verkozen tot beste wandelroute van de Benelux. | April 2021                                                |

| Indicatoren/kengetallen                            | Realisatie 2020                   | Begroting 2021 | Realisatie 2021            |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------------|
| Geregistreerde overnachtingen                      | 365.000 <sup>1)</sup>             | 225.000        | nmb. <sup>2)</sup>         |
| Tarief toeristenbelasting <sup>3)</sup>            | 1,00/1,50                         | 1,00/1,50      | 1,00/1,50                  |
| Eenmalig bezoek aan Het Smalste Stukje Nederland   | 3-jaarlijkse meting <sup>4)</sup> | 20%            | Niet gemeten <sup>5)</sup> |
| Meervoudig bezoek aan Het Smalste Stukje Nederland | 3-jaarlijkse meting <sup>4)</sup> | 15%            | Niet gemeten <sup>5)</sup> |
| Tevredenheid bezoekers (zeer) positief             | 3-jaarlijkse meting <sup>4)</sup> | >= 90%         | Niet gemeten <sup>5)</sup> |

<sup>1)</sup> Wegens correcties voorgaande jaren is dit bedrag naar boven bijgesteld (was 260.000)

<sup>2)</sup> Gebaseerd op gegevens BSGW op basis van inkomsten toeristenbelasting; definitieve aantallen waren maart 2022 nog niet bekend, o.a. wegens het ontbreken van de cijfers over het vierde kwartaal. Voorlopig cijfer eerste 3 kwartalen was 255.000.

<sup>3)</sup> Gedifferentieerd tarief: €1,50 toeristische overnachtingen en € 1,00 niet-toeristische overnachtingen (arbeidsmigranten bij niet-recreatieve accommodaties)

<sup>4)</sup> Bron: onderzoek bureau Flycatcher. Wereld elke 3-4 jaar herhaald door eenzelfde onderzoek onder een representatief deel van de Nederlandse bevolking; cijfers laatste meting in 2017: eenmalig bezoek was 16%; Meervoudig bezoek 14% en Tevredenheid 90%.

<sup>5)</sup> In 2021 is gekozen voor een andersoortig onderzoek nml. ondervraging van het toeristisch bedrijfsleven en diverse culturele-, sport- en maatschappelijke organisaties naar de ervaring met de campagne Het Smalste Stukje Nederland en de onderliggende cittaslowwaarden. De resultaten hiervan worden begin 2022 verwacht.

| 4. Werkgelegenheid en economie                                                                       |                              | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische en P.H.M. Ruijten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                                               | Wat hebben we ervoor gedaan? | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                              |
|  <b>Cittaslow</b> |                              |                                                                       |

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

[illegible]

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

| 4. Werkgelegenheid en economie                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische en P.H.M. Ruijten |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                      | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?                              |
|                                                                             | gedoogbeschikkingen;<br><ul style="list-style-type: none"> <li>Advisering over vestiging- en ontwikkelingsmogelijkheden binnen de gemeente Echt-Susteren.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                       |
| Een voldoende, kwalitatief goed en gedifferentieerd bedrijventerreinaanbod. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Participatie via aandeelhouderschap in OML (Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg;</li> <li>In SML-verband ontwikkelen van Investeringsagenda Midden-Limburg;</li> <li>Gemeentelijke grondexploitatie uitbreiding de Berk III: grondverwerving en planvorming;</li> <li>Uitbreiding bedrijventerrein De Loop-West: afstemming met projectontwikkelaar;</li> <li>Grondverwerving (vestiging Wet voorkeursrecht gemeenten) en planvorming het Vonderen;</li> <li>Faciliteren van ondernemers en ondernemersverenigingen;</li> <li>Ondersteunen van ondernemers in adviezen rondom corona.</li> </ul> | Continu<br><br>3 <sup>e</sup> en 4 <sup>e</sup> kwartaal              |

| Indicatoren/kengetallen                                                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021               |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-------------------------------|
| <b>Wettelijk voorgeschreven</b>                                                    |                 |                |                               |
| Funciemenging (%) <sup>1)</sup>                                                    | 49,8            | 49,8           | Nog niet bekend <sup>1)</sup> |
| Vestigingen (van bedrijven) <sup>2)</sup>                                          | 150,5           | 150,5          | Nog niet bekend <sup>1)</sup> |
| Demografische druk (%) <sup>3)</sup>                                               | 76,0            | 72,4           | 76,9                          |
| Banen per 1.000 inwoners 15-64 jaar                                                | 675,0           | 700            | Nog niet bekend <sup>1)</sup> |
| <b>Overige</b>                                                                     |                 |                |                               |
| Niet-werkende werkzoekende %                                                       | 2,8             | 3,0            | Nog niet bekend <sup>1)</sup> |
| Aantal bedrijven op bedrijventerreinen <sup>4)</sup>                               | 788             | 395            | 805                           |
| Aantal bedrijven in winkelcentra <sup>5)</sup>                                     | 397             | 365            | 399                           |
| Aantal verkochte m <sup>2</sup> gemeentelijke grond bedrijventerrein <sup>6)</sup> | 5.075           | 3.419          | 4.351                         |

<sup>1)</sup> De funciemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

<sup>2)</sup> Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

<sup>3)</sup> De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar, bron: CBS

<sup>4)</sup> Bronwijziging: Gegevens 2020 Kamer van koophandel i.p.v. database Lisa. Begroting 2021 is gebaseerd op Lisa en daardoor te laag. Aantallen bedrijven in

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

| Indicatoren/kengetallen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <p>database Lisa is lager door andere benadering van gegevens (bijvoorbeeld bedrijfsverzamelgebouw is één bedrijf terwijl er meerdere bedrijven gevestigd zijn).</p> <p><sup>5)</sup> Bronwijziging: Gegevens 2020 Kamer van Koophandel i.p.v. database Lisa. Begroting 2021 is gebaseerd op Lisa en daardoor te laag.</p> <p><sup>6)</sup> Aanpassing 2020: 5.075 m2 is kadastrale correctie t.o.v. 5.065 m2 zoals genoemd in de jaarrekening 2020. Verkochte kavel 2021: betreft een kavel binnen het Businesspark Midden-Limburg verkocht door OML.</p> <p><sup>7)</sup> CBS: De gegevens over 2021 komen in april 2022 beschikbaar.</p> |                 |                |                 |

| 5. Grondexploitaties                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat hebben we bereikt?                                                              | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                        | Wanneer heeft realisatie plaatsgevonden?            |
| Een aanbod van bedrijfs- en woningbouwkavels dat aansluit op de vraag uit de markt. | Uitvoering geven aan grondexploitatieprojecten zoals omschreven in onderstaande tabel. De projecten worden nader toegelicht in de paragraaf Grondbeleid. Omdat deze vaak samenhang vertonen met overige ruimtelijke projecten, wordt hieronder de volledige projectenlijst getoond. | Zie onderstaande tabel.                             |

De belangrijkste doelstellingen en richtinggevende principes voor onze gemeente zijn vastgelegd in de gemeentelijke structuurvisie 2012-2025 'Ontwikkelen met kwaliteit'. Door deel C 'Sturing en uitvoering' en bijlage 7 van deze visie wordt voor een deel concreet invulling gegeven aan de toekomstvisie van onze gemeente. Onderstaande projecten zijn volgens de projectenlijst 'Speerpunten stedelijk gebied' zoals opgenomen in (bijlage 7 van) de structuurvisie 2012-2025. Voor wat betreft de bijbehorende overzichtskaart van onderstaande projecten verwijzen wij u naar de projectenkaart van deze structuurvisie. Daarnaast is een aantal projecten in onderstaande tabel opgenomen welke niet als zodanig in de structuurvisie zijn opgenomen ('Overige stedelijke ontwikkelingen').

| SV nr. | Speerpuntprojecten Stedelijk gebied | projectfile | Projectfase | Kern |   |   |      |      |      | prioriteit<br>(laag/midden / hoog) |
|--------|-------------------------------------|-------------|-------------|------|---|---|------|------|------|------------------------------------|
|        |                                     |             | I           | V    | U | A | 2021 | 2022 | 2023 | 2024                               |
| 1.     | Programma Centrum Echt              | ja          |             |      |   |   |      |      |      | hoog                               |

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

|      |                                                                     |                      |  |  |  |              |  |  |  |  |        |
|------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--------|
| 2.   | De Valk/foodmarkt                                                   | initiatief<br>derden |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | hoog   |
| 3.   | Voormalige LTS Echt                                                 | gereed               |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | gereed |
| 4.   | Herstructurering woningbouwloc. Pr. Bernardstraat/ de Graaf         | gereed               |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | gereed |
| 5    | Locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat                       | ja                   |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | hoog   |
| 6.   | Bocage                                                              | ja                   |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | hoog   |
| 7.   | Locatie voormalig schoolgebouw Heerweg (fase 1 gereed, fase 2 en 3) | ja                   |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | hoog   |
| 8.   | Locatie hoek Heerweg - Kerkveldsweg-Oost (gesaneerd in 2016)        |                      |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | laag   |
| 9.   | Voormalige dakpannenfabriek Cuypers                                 | ja                   |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | hoog   |
| 10.  | Apollo-locatie Bovenste Straat zuid                                 | ja                   |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | hoog   |
| 10a. | Apollo-locatie Hoffakker 5                                          | ja                   |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | hoog   |
| 11.  | Expo                                                                | initiatief<br>derden |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | laag   |
| 12.  | Clarastraat (Kern Pey, onderdeel Biej Oalders)                      | initiatief<br>derden |  |  |  | Peij         |  |  |  |  | hoog   |
| 13   | 't Thaal                                                            | gereed               |  |  |  | Peij         |  |  |  |  | hoog   |
| 14   | Weyenpasweg                                                         | ja                   |  |  |  | Hingen       |  |  |  |  | laag   |
| 15   | Op de Baant                                                         | ja                   |  |  |  | St. Joost    |  |  |  |  | hoog   |
| 16   | Centrum St. Joost (zie DOP St. Joost nr. OVS30)                     | gereed               |  |  |  | St. Joost    |  |  |  |  | gereed |
| 17.  | Verbouw en nieuwbouw Kloosterhoeve                                  | gereed               |  |  |  | St. Joost    |  |  |  |  | gereed |
| 18.  | Brugweg Ruimte-voor-Ruimte                                          | gereed               |  |  |  | Peij         |  |  |  |  | gereed |
| 19   | Sterrendael (vml.Star Potato)                                       | ja                   |  |  |  | Slek         |  |  |  |  | hoog   |
| 20   | Vlaskuileweg-Kerkweg Maria Hoop (café-zaal Wolters)                 | ja                   |  |  |  | Maria Hoop   |  |  |  |  | midden |
| 21.  | Schellaertstraat (valt onder nr. 20)                                | nee                  |  |  |  | Maria Hoop   |  |  |  |  | n.v.t. |
| 22.  | Diergaarderstraat/Schellaertstraat (valt onder 20)                  | nee                  |  |  |  | Maria Hoop   |  |  |  |  | n.v.t. |
| 23.  | Molenweg                                                            | initiatief<br>derden |  |  |  | Koningsbosch |  |  |  |  | hoog   |
| 24.  | Kloostercomplex Koningsbosch (initiatief derden)                    | initiatief<br>derden |  |  |  | Koningsbosch |  |  |  |  | laag   |
| 25.  | Klooster Koningsbosch                                               | initiatief<br>derden |  |  |  | Koningsbosch |  |  |  |  | hoog   |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

cmw

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

|     |                                                                                                             |        |  |  |  |              |  |  |  |  |        |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--------|
| 26. | Verlengde Karel V-sstraat                                                                                   | ja     |  |  |  | Koningsbosch |  |  |  |  | hoog   |
| 27. | Herstructurering hofje Karel V-sstraat                                                                      | gereed |  |  |  | Koningsbosch |  |  |  |  | gereed |
| 28. | Koningsplein Koningsbosch                                                                                   | gereed |  |  |  | Koningsbosch |  |  |  |  | gereed |
| 29. | Op den Driessen                                                                                             | nee    |  |  |  | Koningsbosch |  |  |  |  | laag   |
| 30. | Zorglocatie Mariaveld/ Hospice Susteren (hospice = gereed)                                                  | gereed |  |  |  | Susteren     |  |  |  |  | gereed |
| 31. | Reinoud van Gelderstraat (locatie Reinoudhal, Kompenie)                                                     | gereed |  |  |  | Susteren     |  |  |  |  | gereed |
| 32. | Reinoud van Gelderstraat (locatie Majoor Evansschool/ gezinsvervangend tehuis), (Maj. Evansschool = gereed) | gereed |  |  |  | Susteren     |  |  |  |  | gereed |
| 33. | Winkelhart Susteren                                                                                         | ja     |  |  |  | Susteren     |  |  |  |  | hoog   |
| 34. | Oude Rijksweg Noord                                                                                         | gereed |  |  |  | Susteren     |  |  |  |  | gereed |
| 35. | Middelveld III                                                                                              | ja     |  |  |  | Susteren     |  |  |  |  | hoog   |
| 36. | Koppelveld                                                                                                  | nee    |  |  |  | Dieteren     |  |  |  |  | laag   |
| 37. | Vleutstraat                                                                                                 | gereed |  |  |  | Dieteren     |  |  |  |  | hoog   |
| 38. | Kerkstraat Dieteren                                                                                         |        |  |  |  | Dieteren     |  |  |  |  | laag   |
| 39. | Steenakker Roosteren                                                                                        |        |  |  |  | Roosteren    |  |  |  |  | laag   |
| 40. | Hoogveld Roosteren                                                                                          |        |  |  |  | Roosteren    |  |  |  |  | laag   |
| 41. | Hoeflaert                                                                                                   |        |  |  |  | Roosteren    |  |  |  |  | laag   |
| 42. | Hoekstraat Roosteren                                                                                        | gereed |  |  |  | Roosteren    |  |  |  |  | gereed |
| 43. | Bronnenberg                                                                                                 |        |  |  |  | Nieuwstadt   |  |  |  |  | laag   |
| 44. | Herstructurering schoollocatie burg. Willemeschool                                                          | ja     |  |  |  | Nieuwstadt   |  |  |  |  | hoog   |
| 45. | Kloppend hart Nieuwstadt                                                                                    |        |  |  |  | Nieuwstadt   |  |  |  |  | hoog   |
| 46. | Elsenewal                                                                                                   |        |  |  |  | Nieuwstadt   |  |  |  |  | laag   |
| 47. | Witham                                                                                                      | gereed |  |  |  | Nieuwstadt   |  |  |  |  | gereed |
| 48a | Krekelzank / Nieuwbouw basisschool Burg. Willeme                                                            | gereed |  |  |  | Nieuwstadt   |  |  |  |  | gereed |
| 48b | Woningbouw vm. locatie tenniscompl. Nieuwstadt (voortvloei project 48a)                                     | ja     |  |  |  | Nieuwstadt   |  |  |  |  | midden |
| 49. | Haverterstraat                                                                                              | gereed |  |  |  | Koningsbosch |  |  |  |  | gereed |
| 50. | Flecken e.o.                                                                                                | gereed |  |  |  | Susteren     |  |  |  |  | gereed |
| 51. | Olmstraat                                                                                                   | gereed |  |  |  | Echt         |  |  |  |  | gereed |

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

|           |                                                                                    |                   |  |  |  |  |                       |  |  |  |  |        |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|--|--|--|-----------------------|--|--|--|--|--------|
| 52.       | Herstructurering bedrijventerrein De Wolfskoul                                     | nee               |  |  |  |  | Susteren              |  |  |  |  | hoog   |
| 53.       | Herstructurering bedrijventerrein Dieterderweg                                     | nee               |  |  |  |  | Susteren              |  |  |  |  | hoog   |
| 54.       | Herstructurering bedrijventerrein De Loop                                          | ja                |  |  |  |  | Echt                  |  |  |  |  | midden |
| 55 t/m 57 | zie ontwikkeling diverse bedrijfslocaties                                          |                   |  |  |  |  | Echt                  |  |  |  |  |        |
| 58        | Het zwembad in de Bandert                                                          | gereed            |  |  |  |  |                       |  |  |  |  | gereed |
| 59        | Recreatiecomplex Middelsgraaf                                                      | initiatief derden |  |  |  |  | Susteren              |  |  |  |  | midden |
| 60        | Uitbreiding Hommelheide                                                            | initiatief derden |  |  |  |  | Susteren              |  |  |  |  | midden |
| 61        | Locatie voormalige H. Pius X Kerk                                                  | gereed            |  |  |  |  | Echt                  |  |  |  |  | gereed |
| 62        | A2-verbreding (zie ook OVS50)                                                      | ja                |  |  |  |  | Echt                  |  |  |  |  | hoog   |
| 63        | Pergamijn (Pepinusbrug)                                                            | initiatief derden |  |  |  |  | Peij/<br>Koningsbosch |  |  |  |  | hoog   |
| 55.       | <b>Ontwikkeling diverse bedrijfslocaties</b>                                       |                   |  |  |  |  |                       |  |  |  |  |        |
| 55        | Businesspark ML (OML)                                                              | ja                |  |  |  |  | Echt                  |  |  |  |  | midden |
| 56.       | Ontwikkeling In de Bandert                                                         | ja                |  |  |  |  | Echt                  |  |  |  |  | hoog   |
| 57        | De Berk (viel onder 55,1)                                                          | ja                |  |  |  |  | Echt                  |  |  |  |  | laag   |
| 57b       | De Berk III                                                                        | ja                |  |  |  |  | Echt                  |  |  |  |  | hoog   |
| OSV       | <b>Overige stedelijke ontwikkelingen (OVS) niet in de structuurvisie opgenomen</b> |                   |  |  |  |  |                       |  |  |  |  |        |
| OSV20     | DOP Koningsbosch (zie SV 26,27,28)                                                 | gereed            |  |  |  |  | Koningsbosch          |  |  |  |  | gereed |
| OSV30     | DOP St. Joost (zie SV 15, 16,17)                                                   | gereed            |  |  |  |  | St. Joost             |  |  |  |  | gereed |
| OSV40     | Gebiedsvisie Susteren (zie SV 33)                                                  | nee               |  |  |  |  | Susteren              |  |  |  |  | hoog   |
| OSV50     | Gebiedsvisie A2 (voor alle deelgebieden zijn afzonderlijke projectfiles)           | gereed            |  |  |  |  | Echt                  |  |  |  |  | midden |
| OSV60     | Gebiedsvisie Peij                                                                  | ja                |  |  |  |  | Peij                  |  |  |  |  | hoog   |
| OSV70     | Livar Experience Centre (Zandweg 10 Maria Hoop)                                    | ja                |  |  |  |  | Peij                  |  |  |  |  | midden |
| OSV80     | De Loop West                                                                       | ja                |  |  |  |  | Echt                  |  |  |  |  | hoog   |
| OSV90     | Vonderen                                                                           | ja                |  |  |  |  | St. Joost             |  |  |  |  | hoog   |
| OSV100    | Spooreplacement Susteren                                                           | ja                |  |  |  |  | Susteren              |  |  |  |  | hoog   |



## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

|         |                        |    |  |  |  |  |            |  |  |  |  |      |
|---------|------------------------|----|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|------|
| OSV110  | Uitbreiding VDL Nedcar | ja |  |  |  |  | Nieuwstadt |  |  |  |  | hoog |
| OSV 120 | Gebiedsvisie Roosteren | ja |  |  |  |  | Roosteren  |  |  |  |  | hoog |

Fasering: **I** = initieren, **V** = voorbereiden, **U** = uitvoeren, **A** = afronden

ni

 = project is gereed

|  |                                                             |     |  |  |  |  |            |  |  |  |  |      |
|--|-------------------------------------------------------------|-----|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|------|
|  | 12 appartementen Tiendschuur 14                             | nee |  |  |  |  | Susteren   |  |  |  |  | hoog |
|  | Verbouwing vml. supermarkt Chatelainplein tot appartementen | nee |  |  |  |  | Peij       |  |  |  |  | hoog |
|  | Gebiedsontwikkeling VDL/Nedcar                              | nee |  |  |  |  | Nieuwstadt |  |  |  |  | hoog |
|  | Hotelontwikkeling Poort van Echt                            | nee |  |  |  |  | Echt       |  |  |  |  | hoog |
|  | herontwikkeling vml. Rabobank Chatelainplein                | nee |  |  |  |  | Peij       |  |  |  |  | hoog |

## 7.9 Economische zaken en grondexploitaties

|                                                           | Primitieve begroting<br>2021 | Bijgestelde begroting<br>2021 | Rekening<br>2021  |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Lasten                                                    | 2.293.100                    | 4.153.250                     | 3.978.362         |
| Baten                                                     | 1.803.354                    | 4.897.080                     | 4.994.535         |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>489.746</b>               | <b>-743.830</b>               | <b>-1.016.173</b> |
|                                                           |                              |                               |                   |
| Storting reserves                                         | 229.445                      | 2.281.675                     | 2.917.767         |
| Onttrekking reserves                                      | 115.200                      | 2.027.582                     | 2.149.878         |
| <b>Mutaties van de reserves</b>                           | <b>114.245</b>               | <b>254.093</b>                | <b>767.888</b>    |
|                                                           |                              |                               |                   |
| Totaal lasten                                             | 2.522.545                    | 6.434.925                     | 6.896.129         |
| Totaal baten                                              | 1.918.554                    | 6.924.662                     | 7.144.414         |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>603.991</b>               | <b>-489.737</b>               | <b>-248.285</b>   |

## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen

| Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Gemeentelijke wet- en regelgeving en beleidskaders                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Reikwijdte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Het voeren van een gezond financieel beleid, waarmee financiële risico's gemeden worden en structurele uitgaven gedekt worden met structurele inkomsten.</li> <li>Een integrale afweging tussen beschikbare middelen en gewenste bestedingen waarbij het belastingniveau op een gemiddeld niveau blijft.</li> <li>Beheersbaar blijven van financiële ontwikkelingen waarbij de raad in de positie gebracht wordt tijdig een integrale afweging te maken tussen de politieke wensen en de beschikbare middelen.</li> <li>Begrotings- en budgetdiscipline.</li> <li>Zorgen voor een solide reservepositie en een structurele buffer voor onvoorziene lasten om het hoofd te kunnen bieden aan onvoorziene situaties.</li> <li>Verhoging van de algemene lastendruk is aanvaardbaar onder de voorwaarde dat de lastenverhoging voor de inwoners reëel blijft.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Financiële verordening gemeente Echt-Susteren 2017</li> <li>Normenkader</li> <li>Nota afschrijvingsbeleid</li> <li>Nota reserves en voorzieningen</li> <li>Nota risicomanagement</li> <li>Nota weerstandsvermogen</li> <li>Verordening financieringsstatuut 2019</li> <li>Verordening hondenbelasting 2020</li> <li>Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de gemeente Echt-Susteren</li> <li>Verordening onroerendezaakbelastingen 2021</li> </ul> | <p>Algemene dekkingsmiddelen omvat de volgende producten:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Algemene gemeentelijke belastingen</li> <li>2. Algemene uitkering gemeentefonds</li> <li>3. Beleggingen</li> <li>4. Taxaties wet WOZ (Waardering Onroerende Zaken)</li> </ol>                                                                                                                                                                         |
| Paragrafen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Verbonden partijen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Reserves en voorzieningen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Lokale heffingen</li> <li>Weerstandsvermogen en risicobeheersing</li> <li>Bedrijfsvoering</li> <li>Verbonden partijen</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Belastingssamenwerking Gemeenten en waterschappen (BsGW)</li> <li>N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)</li> <li>Nederlandse Waterschapsbank</li> <li>Deelneming Enexis Holding N.V.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>Algemene reserve</li> <li>Reserve BTW-compensatiefonds</li> <li>Reserve personeel &amp; Bestuur</li> <li>Reserve revolvende investeringen</li> <li>Reserve vermindering kapitaallasten</li> <li>Reserve bedrijfsvoering</li> <li>Reserve restant-budgetten</li> <li>Reserve afschrijvingslasten investeringen</li> <li>Reserve SC MER bedrijfsvoering</li> <li>Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen</li> </ul> |

## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen

| 1. Algemene gemeentelijke belastingen en financiële positie                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                        | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat willen we bereiken?                                                                            | Wat gaan we ervoor doen?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Wanneer is realisatie gepland?                                         |                                                     |
| Aanvaardbare financiële lastendruk voor huishoudens die op of rond het provinciale gemiddelde ligt | <ul style="list-style-type: none"> <li>De jaarlijkse stijging van de OZB voor woningen bedroeg in 2021 1,75% per jaar.</li> <li>In 2019 heeft de gemeenteraad ingestemd met een nieuw systeem van afvalinzameling en –verwerking voor 2020 en volgende jaren. De wijzigingen in het afvalinzamelingsbeleid moeten de basis vormen voor de neerwaartse bijstelling van de lokale lastendruk.</li> <li>Vanaf 2021 is de gemiddelde lastendruk in Echt-Susteren (€ 792) lager dan het provinciale gemiddelde in Limburg (€ 820).</li> <li>Meer gedetailleerde informatie over rechten, heffingen en belastingen is te vinden in de paragraaf Lokale heffingen van deze programmabegroting.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | verordeningen zijn vastgesteld in de vergadering van 15 december 2020. |                                                     |
| Een gezonde financiële positie.                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Bestaande uitgaven zijn opgenomen in de meerjarenbegroting. Voor nieuw beleid is incidentele of structurele dekking gevonden in een sluitende meerjarenbegroting.</li> <li>Het voeren van een strak begrotingsbeleid. Overschrijdingen van budgetten worden niet toegestaan, eventuele onvoorziene tegenvallers moeten binnen de bestaande begroting opgevangen worden. Dit betekent dat in deze gevallen keuzes gemaakt moeten worden.</li> <li>Beheersen van risico's. Omdat in de gemeente een aantal omvangrijke bedrijventerreinen en grondexploitaties in ontwikkeling zijn, wordt hier goed de vinger aan de pols gehouden. Het actualiseren van deze exploitaties heeft een hoge prioriteit. Voor 2021 gelden de op 5 juli 2018 door de raad vastgestelde nota's risicomangement en weerstandsvermogen</li> <li>In de begroting is een bedrag van € 103.500 geraamd voor onvoorziene uitgaven. Hierop is in de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 voor € 22.100 een beroep gedaan in verband met het oplossen van problemen in de Reinoudhal. Op het einde van het jaar bleef nog € 81.400 over.</li> </ul> | Continu                                                                |                                                     |

| Indicatoren/kengetallen                              | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Wettelijk voorgeschreven</b>                      |                 |                |                 |
| Gemeentelijke woonlasten éénpersoons huishouden      | € 731           | € 720          | € 720           |
| Gemeentelijke woonlasten meerpersoons huishouden     | € 785           | € 792          | € 792           |
| Provinciale woonlasten meerpersoons huishouden 1) 2) | € 786           | € 817          | € 820           |
| Nationale woonlasten éénpersoons huishouden 1) 2)    | € 672           | € 737          | € 710           |

## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen

| Indicatoren/kengetallen                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|----------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Nationale woonlasten meerpersoons huishouden 1) 2) | € 740           | € 799          | € 802           |
| <b>Overige</b>                                     |                 |                |                 |
| Tarief hondenbelasting 1° hond                     | € 43            | € 43           | € 43,80         |
| Tarief hondenbelasting 2° hond                     | € 65            | € 65           | € 65,40         |
| Tarief hondenbelasting kennel                      | € 259           | € 263          | € 262,80        |
| Tarief toeristenbelasting                          | € 1,50          | € 1,50         | € 1,50          |
| Tariefstijging ozb woningen                        | 1,75%           | 1,75%          | 1,75%           |
| Tariefstijging ozb niet-woningen                   | 4%              | 4%             | 4%              |

1) Gegevens uit Belastingoverzicht 2021 (provincie Limburg; maart 2021)  
2) Gegevens uit Coelo Atlas van de lokale lasten 2021

| 2. Algemene uitkering gemeentefonds                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat willen we bereiken?                                                                                                                                                                                                                                         | Wat gaan we ervoor doen?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Wanneer is realisatie gepland?                      |
| <p>Een juiste weergave van de ontwikkeling van de algemene uitkering voor het begrotingsjaar en de daarop volgende jaren.</p> <p><i>Opm. De gemeente heeft zelf geen invloed op de hoogte van de algemene uitkering. Deze wordt op rijksniveau bepaald.</i></p> | <p>Het rijk publiceert driemaal per jaar een circulaire, te weten in mei, september en december. De meicirculaire geeft een beeld van het lopende jaar en de komende jaren, de september- en decembercirculaire beperken zich meestal tot bijstelling van het lopende dienstjaar.</p> <p>De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. In den lande is steeds meer kritiek op dit systeem. Gemeenten verlangen meerjarige zekerheid. Gemeenten willen toe naar een andere bekostigingssystematiek.</p> <p><u>Informatie verwerking van decentralisatie-uitkeringen in jaarstukken 2021</u></p> <p>Jaarlijks worden gemeenten in de decembercirculaire geïnformeerd over nieuwe decentralisatie-uitkeringen voor het lopende jaar. Door de late publicatie van de decembercirculaire is het niet mogelijk om in 2021 nog uitgaven te doen voor deze onderwerpen. De inkomsten worden wel toegerekend aan 2021, maar gaan mee in de resultaatbepaling van het boekjaar 2021 en mogen worden overgebracht naar 2022 via resultaat(bestemming).</p> <p><u>Accressen</u></p> <p>De voeding van het gemeentefonds als gevolg van de methode 'samen de trap op en samen de trap af' wordt het accres genoemd. De accressen 2020 en 2021 zijn vastgeklit op het niveau van</p> | Continu                                             |

## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen

| 2. Algemene uitkering gemeentefonds |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat willen we bereiken?             | Wat gaan we ervoor doen?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Wanneer is realisatie gepland?                      |
|                                     | <p>de meicirculaire 2020 ter waarde van respectievelijk € 1.240 en € 1.030 miljoen. Dit om rust en stabiliteit te creëren tijdens de corona-pandemie en er vindt geen afrekening plaats.</p> <p><u>Nieuw verdeelstelsel</u></p> <p>De fondsbeheerders hebben in februari 2021 de herverdeeleeffecten van de herijking van het Gemeentefonds voor het jaar 2017 gepubliceerd. Naar aanleiding van dit voorstel heeft de Raad voor het Openbaar bestuur (ROB) op 25 maart 2021 een tussenbericht met kritische vragen en opmerkingen uitgebracht. Het ging onder andere over de uitlegbaarheid van de herverdeeleeffecten, met name in het sociaal domein. Dat was voor de fondsbeheerders aanleiding het voorstel opnieuw te bezien. Onder andere wordt een maatstaf vervangen voor het verklaren van gemeentelijke kosten door de gezondheidssituatie van de inwoners.</p> <p>Op 9 juli 2021 hebben de fondsbeheerders een aangepast voorstel voor het jaar 2017 bekend gemaakt en op 12 augustus 2021 de actualisatie van het verdeelvoorstel Gemeentefonds naar het jaar 2019. In dit verdeelvoorstel gaan 168 gemeenten er op vooruit en 187 gemeenten er op achteruit. De ROB bracht op 19 oktober 2021 zijn eindadvies uit. De raad ziet een verbetering ten opzichte van het huidig verdeelstelsel. Wel is onder andere een vijftal onderwerpen opgenomen waaraan voldaan zou moeten worden voorafgaand aan de invoer. De VNG heeft het ministerie van BZK gevraagd om een reactie op het advies van de ROB. Daar heeft BZK op 13 december 2021 op gereageerd: De Algemene ledenvergadering van de VNG zal 11 februari 2022 een besluit nemen. Een nieuw kabinet zal een besluit moeten nemen over het nieuwe verdeelstelsel. Inwerkingtreding is voorzien per 1 januari 2023. De publicatie van definitieve resultaten is uiterlijk in de meicirculaire 2022. Tot de verwerking in de circulaire van het gemeentefonds worden de maatstafgegevens en de omvang van de clusters, waaruit de verdeling is opgebouwd, geactualiseerd. De fondsbeheerders verwerken dan ook de taakmutaties die in de periode 2019-2022 hebben plaatsgevonden of zullen plaatsvinden. Dat kan leiden tot verschuiving in de herverdeeleeffecten. De herverdeeleeffecten zullen op dat moment definitief worden vastgesteld. Op deze definitieve stand van de herverdeeleeffecten wordt ook het ingroeipad gebaseerd.</p> <p><u>Evaluatie normeringsmethodiek</u></p> <p>De normeringsmethodiek is wat in de volksmond heet 'samen de trap op en samen de trap af'. Aan het eind van elke kabinetsperiode wordt de methodiek geëvalueerd. Hiervoor is een interdepartementale werkgroep ingesteld en tevens heeft de VNG zijn mening gegeven. Pijnpunt is vooral de stabiliteit van accressen, binnen een jaar, over de circulaire heen en tussen jaren. De Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) heeft in juni 2021 een rapport gepubliceerd. In het rapport</p> |                                                     |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.  
Datum: 27/06/2022  
Behorende bij briefnr. 2205326  
Paraaf: 

## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen

| 2. Algemene uitkering gemeentefonds |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat willen we bereiken?             | Wat gaan we ervoor doen?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Wanneer is realisatie gepland?                      |
|                                     | <p>is het volgende advies opgenomen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Eerst basis op orde, de middelen moeten toereikend zijn.</li> <li>▪ Herstellen bestuurlijke verhoudingen, vertrouwen.</li> <li>▪ Splitsing basisfonds (voor autonomie, beleidsvrijheid) en medebewindsfonds.</li> <li>▪ Basisfonds: brede koppeling aan meerjarig rijksuitgavenkader bij zgn. Startnota, inclusief Nationaal Groeifonds. Dus 4 jaar vast component voor volume, wel actualisatie in circulaire van inflatie.</li> <li>▪ Medebewindsfonds: eigen volume en indexatie.</li> <li>▪ Gezamenlijke fondsen voor grote opgaven als energietransitie, klimaat, woningbouw.</li> </ul> <p>Het nieuwe kabinet zal besluiten hoe hier mee om te gaan.</p> |                                                     |

| Indicatoren/kengetallen                        | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Nominale groei Algemene uitkering in % o.b.v.: |                 |                |                 |
| • Meicirculaire 2020                           | 4,62%           |                |                 |
| • Septembercirculaire 2020                     | 4,62%           |                |                 |
| • Meicirculaire 2021                           |                 | 3,71%          | 3,71%           |
| • Septembercirculaire 2021                     |                 | 3,71%          | 3,71%           |

| 3. Beleggingen                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische                                                      |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wat willen we bereiken?                                       | Wat gaan we ervoor doen?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wanneer is realisatie gepland?                                                                           |
| Maximaal rendement op het aandelenbezit van Enexis en de BNG. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Na de verkoop en splitsing van Essent waren voor de aandeelhouders de dividenden van Enexis, Attero en EPZ van belang. In 2014 zijn de aandelen van Attero verkocht. Voor de overige twee bedrijven is in 2021 over 2020 een dividend ontvangen van € 0,70 per aandeel. In totaliteit correspondeert dit met een bedrag van circa € 279.590.</li> <li>• Wat betreft het dividend BNG over 2019 is het beleid van de ECB gevolgd. Op basis van een uitdrukkelijke aanbeveling van de Economic Systemic Risk Board (ESRB), heeft de Europese Centrale Bank (ECB) de banken laten weten haar aanbeveling over het uitstellen of schrappen van dividenduitkeringen over 2019 te</li> </ul> | Dividenden van het voorgaande jaar worden doorgaans in mei/juni van het daarop volgende jaar uitgekeerd. |

## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen

| 3. Beleggingen                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische                    |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Wat willen we bereiken?                               | Wat gaan we ervoor doen?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Wanneer is realisatie gepland?                                         |
|                                                       | verlengen tot eind 2020. Op 15 december 2020 heeft de Europese Centrale Bank (ECB) de banken aanbevolen om tot 30 september 2021 af te zien van dividenden of deze te beperken. Eind juli 2021 heeft de ECB aangekondigd de dividendrestricties te laten vervallen vanaf 1 oktober 2021. De BNG Bank keerde daarom in oktober 2021 het gereserveerde dividend uit over jaren 2019 en 2020 ter grootte van € 148 miljoen. Voor onze gemeente een bedrag van € 17.985 over 2019 en € 38.754 over 2020, in totaal is derhalve 2021 € 56.739 uitgekeerd. |                                                                        |
| Een veilig, betaalbaar en betrouwbaar energienetwerk. | Het verstrekken van een converteerbare hybride geldlening aan Enexis. De aandeelhouders geven Enexis het recht om de lening om te zetten naar aandelen als dat nodig is voor de financiële stabiliteit van Enexis. De gemeente Echt-Susteren bezit 556.200 aandelen in Enexis Holding N.V. Dit is 0,3716% van het totale aandelen van Enexis. De totale lening door Enexis bedraagt € 500 miljoen. Het aandeel van de gemeente Echt-Susteren hierin is € 1.857.936. Over 2021 is een rendement ontvangen van € 40.500.                               | Jaarlijks wordt het rendement aan de deelnemende gemeenten uitgekeerd. |

| Indicatoren/kengetallen       | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Dividend Enexis en EPZ        | € 0,70          | € 0,47         | € 0,50          |
| Aantal aandelen Enexis en EPZ | 556.200         | 556.200        | 556.200         |
| Dividend BNG                  | € 1,27          | € 1,27         | € 1,81          |
| Aantal aandelen BNG           | 21.411          | 21.411         | 21.411          |

| 4. Taxaties wet WOZ (Waardering onroerende zaken)          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat willen we bereiken?                                    | Wat gaan we ervoor doen?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Wanneer is realisatie gepland?                      |
| Een marktconforme waarde van de woningen en niet-woningen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Jaarlijkse taxatie van de WOZ-objecten. In de eerste acht weken van ieder jaar stelt BsGW namens de gemeente bij WOZ-beschikking de waarde vast van alle onroerende zaken in de gemeente. BsGW maakt de opgestelde taxatie officieel bekend aan inwoners en bedrijven via het aanslagbiljet gemeentelijke belastingen. Daarop kunnen inwoners en bedrijven eventueel bezwaar maken. De WOZ-waarde is bepalend voor de belastingen die gemeenten, maar ook de rijksoverheid en waterschappen treffen.</li> </ul> | Taxaties vinden gedurende het gehele jaar door.     |



## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen

| 4. Taxaties wet WOZ (Waardering onroerende zaken) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Portefeuillehouder<br>Wethouder drs. G.H.C. Frische |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Wat willen we bereiken?                           | Wat gaan we ervoor doen?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Wanneer is realisatie gepland?                      |
|                                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>De peildatum voor de taxaties 2021 bedroeg 1 januari 2020.</li> <li>Bijhouden van een volledige WOZ-administratie door BsGW, waardoor alle veranderingen van woningen, niet-woningen en ongebouwde objecten binnen de gemeente zo accuraat mogelijk worden meegenomen in de WOZ-taxaties.</li> <li>Uitvoeren van marktanalyse door BsGW via bureau- en veldanalyse. De permanente marktanalyse van woningen en niet-woningen is een belangrijk deelproces binnen de uitvoering van de Wet WOZ. Het is van belang dat de gemeente (BsGW) de koopprijzen van woningen en niet-woningen en de huurprijzen van niet-woningen goed vastlegt in het waarderingssysteem en de vraagprijzen gebruikt om te controleren of de modelwaarden aansluiten op de markt.</li> <li>Gebruik maken van een modelmatige waarderingsapplicatie voor het taxeren van woningen, niet-woningen en agrarische objecten.</li> <li>Hanteren van taxatiewijzers voor diverse typen objecten, zoals scholen, ziekenhuizen, etc. Deze taxatiewijzers geven op basis van uitgevoerde marktanalyses kengetallen en rekenmethoden voor het bepalen van de WOZ-waarde. De taxatiewijzers dragen bij aan de uniforme en kwalitatief goede waardering van deze objecten.</li> <li>Afhandelen van bezwaren en beroepen binnen de wettelijk gestelde termijnen.</li> <li>Informatie leveren aan het Waterschap, de belastingdienst en het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS).</li> <li>Vanaf 1 januari 2022 is er een wettelijke verplichting om woningen te waarderen op gebruiksoppervlakte. BsGW verzorgt voor de aangesloten gemeenten deze transitie. De werkzaamheden zijn gestart in 2019 en liepen zowel in 2020 en 2021 door.</li> </ul> | Afgerond medio 2021                                 |

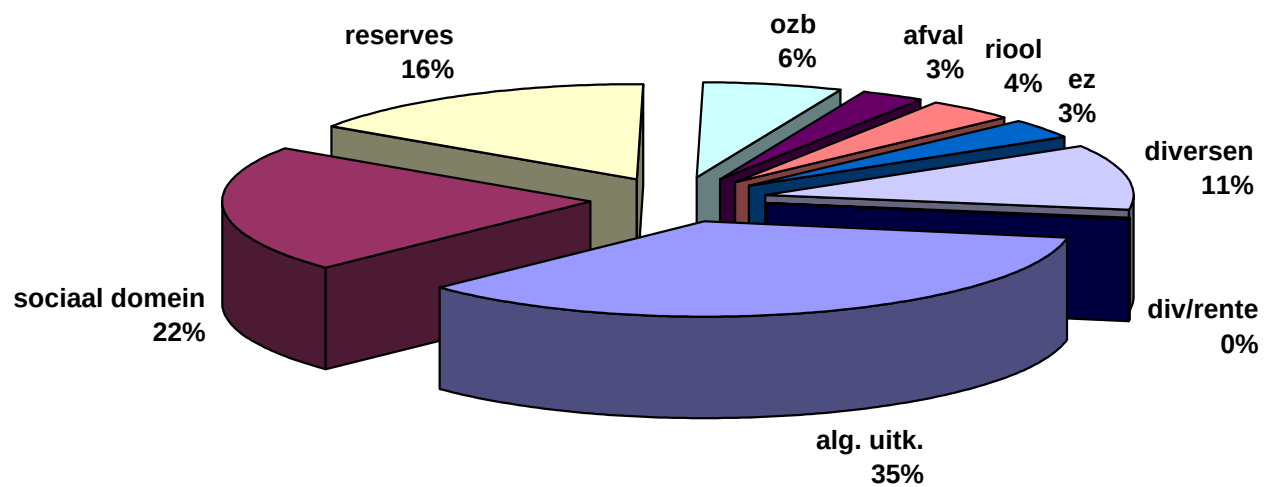
| Indicatoren/kengetallen                                                                                         | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Wettelijk voorgeschreven</b>                                                                                 |                 |                |                 |
| Gemiddelde WOZ-waarde woningen E-S <sup>1)</sup> <sup>2)</sup>                                                  | € 224.518       | € 241.650      | € 241.650       |
| Gemiddelde WOZ-waarde woningen Limburg <sup>1)</sup> <sup>2)</sup>                                              | € 214.573       | € 228.085      | € 228.085       |
| <b>Overige</b>                                                                                                  |                 |                |                 |
| Totale WOZ-waarde niet-woningen (x 1.000) <sup>2)</sup>                                                         | € 570.683       | € 554.437      | € 554.437       |
| <sup>1)</sup> De waardeontwikkeling is afhankelijk van externe factoren waar de gemeente geen invloed op heeft. |                 |                |                 |

## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen

| Indicatoren/kengetallen                                                            | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <sup>2)</sup> Gegevens uit Belastingoverzicht 2021 (provincie Limburg; april 2021) |                 |                |                 |

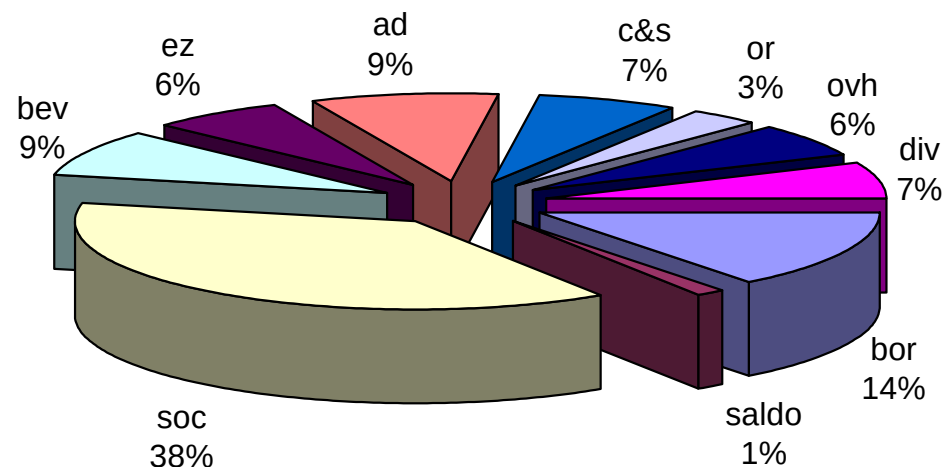
| Inkomsten (x € 1 miljoen)                                                                                      | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Rekening 2021  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| Algemene uitkering van het rijk                                                                                | € 36,6        | € 32,8         | € 38,1         |
| Vergoeding rijk bijstandsuitkeringen <sup>1)</sup>                                                             | € 10,5        | € 6,2          | € 6,9          |
| Deelfonds Wmo                                                                                                  | € 5,4         | € 5,3          | € 5,3          |
| Deelfonds Participatie                                                                                         | € 4,0         | € 3,6          | € 3,6          |
| Deelfonds jeugd                                                                                                | € 6,6         | € 6,9          | € 7,9          |
| Onroerende zaakbelastingen                                                                                     | € 6,6         | € 6,8          | € 6,7          |
| Afvalstoffenheffing                                                                                            | € 3,2         | € 2,9          | € 2,8          |
| Rioolrechten                                                                                                   | € 4,2         | € 4,2          | € 4,3          |
| Dividend/rente belegging                                                                                       | € 0,6         | € 0,4          | € 0,3          |
| Economische zaken en grondexploitaties                                                                         | € 1,6         | € 1,1          | € 3,6          |
| Onttrekkingen reserves                                                                                         | € 4,6         | € 1,2          | € 17,4         |
| Diversen <sup>2)</sup>                                                                                         | € 10,1        | € 5,7          | € 12,2         |
| <b>Totaal</b>                                                                                                  | <b>€ 94,0</b> | <b>€ 77,1</b>  | <b>€ 109,1</b> |
| <sup>1)</sup> In rekening inclusief Tozo 1                                                                     |               |                |                |
| <sup>2)</sup> De post diversen is opgebouwd uit o.a. legesopbrengsten, pachten, huren, bijdragen derden, e.d.. |               |                |                |

## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen



## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen

| Uitgaven (x € 1 miljoen)                  | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Rekening 2021  |
|-------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| Bevolking en bestuur (bev)                | € 8,6         | € 7,4          | € 9,3          |
| Openbare orde en veiligheid (oov)         | € 2,6         | € 2,7          | € 2,8          |
| Beheer openbare ruimte (bor)              | € 14,8        | € 13,2         | € 15,8         |
| Onderwijs                                 | € 1,9         | € 1,9          | € 2,6          |
| Cultuur & sport (c&s)                     | € 4,9         | € 4,1          | € 7,4          |
| Sociaal domein                            | € 39,9        | € 34,0         | € 41,1         |
| Ruimtelijke ontwikkeling/volkshuisvesting | € 1,4         | € 0,9          | € 1,8          |
| Omgevingsrecht (or)                       | € 3,5         | € 2,6          | € 3,6          |
| Economische zaken en grondexploit. (ez)   | € 3,9         | € 2,6          | € 7,0          |
| Algemene dekkingsmiddelen                 | € 4,1         | € 1,5          | € 9,5          |
| Overhead (ovh)                            | € 6,4         | € 6,2          | € 6,8          |
| Rekening-/begrotingsaldo                  | € 2,0         | € -            | € 1,4          |
| <b>Totaal</b>                             | <b>€ 94,0</b> | <b>€ 77,1</b>  | <b>€ 109,1</b> |



## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen

| (bedragen in duizenden euro's)             | Rekening 2020  | Begroting 2021   | Rekening 2021  |
|--------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                |                  |                |
| Algemene uitkering gemeentefonds           | € 52.694       | € 48.652         | € 55.175       |
| <b>Algemene belastingen</b>                |                |                  |                |
| Onroerende zaakbelasting                   | € 6.574        | € 6.781          | € 6.715        |
| Hondenbelasting                            | € 178          | € 175            | € 183          |
| Toeristenbelasting                         | € 478          | € 342            | € 510          |
| <b>Onvoorzien</b>                          |                |                  |                |
| Onvoorziene uitgaven algemeen              | € -            | € 104            | € -            |
| <b>Rente van kapitalen</b>                 |                |                  |                |
| Dividend BNG                               | € 27           | € 25             | € 39           |
| Rente concerteerbare hybride lening Enexis | € 13           | € -              | € 41           |
| Dividend Enexis, Attero                    | € 421          | € 382            | € 280          |
| <b>Saldo begroting voor bestemming</b>     | <b>€ 3.166</b> | <b>€ 337 -/-</b> | <b>€ 1.431</b> |
| <b>Mutaties met reserves</b>               |                |                  |                |
| Toevoegingen aan reserves                  | € 5.660        | € 820 -/-        | € 17.402       |
| Onttrekking aan reserves                   | € 4.574        | € 1.157          | € 17.383       |
| Saldo reserves                             | - € 1.086      | € 337            | - € 19         |
| <b>Saldo rekening voor bestemming</b>      | <b>€ 2.080</b> | <b>€ -</b>       | <b>€ 1.412</b> |

## 7.10 Algemene dekkingsmiddelen

|                                                           | Primitieve begroting<br>2021 | Bijgestelde begroting<br>2021 | Rekening<br>2021   |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Lasten                                                    | 1.363.595                    | 1.544.639                     | 340.046            |
| Baten                                                     | 40.659.990                   | 46.110.752                    | 46.192.765         |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>-39.296.395</b>           | <b>-44.566.113</b>            | <b>-45.852.719</b> |
|                                                           |                              |                               |                    |
| Storting reserves                                         | 168.371                      | 8.151.476                     | 9.204.308          |
| Onttrekking reserves                                      | 612.700                      | 8.756.181                     | 7.204.204          |
| <b>Mutaties van de reserves</b>                           | <b>-444.329</b>              | <b>-604.705</b>               | <b>2.000.104</b>   |
|                                                           |                              |                               |                    |
| Totaal lasten                                             | 1.531.966                    | 9.696.115                     | 9.544.354          |
| Totaal baten                                              | 41.272.690                   | 54.866.933                    | 53.396.969         |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>-39.740.724</b>           | <b>-45.170.818</b>            | <b>-43.852.615</b> |

## 8. Recapitulatie

## Programmaverantwoording

# 2021

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 181 -





## Recapitulatie Programmarekening 2021

| Programma                                | Bedrag begroot primitief uitgaven | Bedrag begroot uitgaven | Bedrag werkelijk uitgaven | Bedrag begroot primitief inkomsten | Bedrag begroot inkomsten | Bedrag werkelijk inkomsten | Saldo       |
|------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------|
| Bevolking en Bestuur                     | 7.439.891                         | 9.092.626               | 9.282.193                 | 630.380                            | 630.380                  | 1.009.582                  | 8.272.611   |
| Openbare orde en veiligheid              | 2.712.338                         | 2.890.090               | 2.805.672                 | 104.147                            | 141.647                  | 155.294                    | 2.650.378   |
| Beheer openbare ruimte                   | 13.163.952                        | 15.745.949              | 15.798.147                | 8.169.491                          | 9.553.800                | 9.866.640                  | 5.931.505   |
| Onderwijs                                | 1.920.909                         | 2.004.947               | 2.695.315                 | 370.308                            | 634.277                  | 1.352.877                  | 1.342.437   |
| Cultuur & Sport                          | 4.086.323                         | 8.441.655               | 7.438.682                 | 762.585                            | 5.066.878                | 4.879.745                  | 2.558.939   |
| Sociaal Domein                           | 33.966.369                        | 42.989.653              | 41.103.881                | 22.712.986                         | 28.114.703               | 27.228.435                 | 13.875.447  |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 852.549                           | 1.583.263               | 1.790.120                 | 152.479                            | 743.398                  | 1.043.656                  | 746.464     |
| Omgevingsrecht                           | 2.612.631                         | 3.225.681               | 3.563.938                 | 872.500                            | 2.288.508                | 2.634.168                  | 929.770     |
| Economische Zaken en grondexploitatie    | 2.522.545                         | 6.434.925               | 6.896.129                 | 1.918.554                          | 6.924.662                | 7.144.413                  | -248.285    |
| Algemene dekkingsmiddelen                | 1.531.966                         | 9.696.115               | 9.544.353                 | 41.272.690                         | 54.866.933               | 53.396.969                 | -43.852.615 |
| Overhead                                 | 6.263.043                         | 6.923.467               | 6.762.912                 | 106.396                            | 106.396                  | 382.274                    | 6.380.638   |
| Resultaat                                | 0                                 | 43.211                  |                           | 0                                  |                          |                            | 1.412.711   |
| <b>Totaal</b>                            | <b>77.072.516</b>                 | <b>109.071.582</b>      | <b>107.681.342</b>        | <b>77.072.516</b>                  | <b>109.071.582</b>       | <b>109.094.053</b>         | <b>0</b>    |



## 9. Paragrafen

## Programmaverantwoording

# 2021

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 185 -

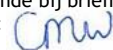
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

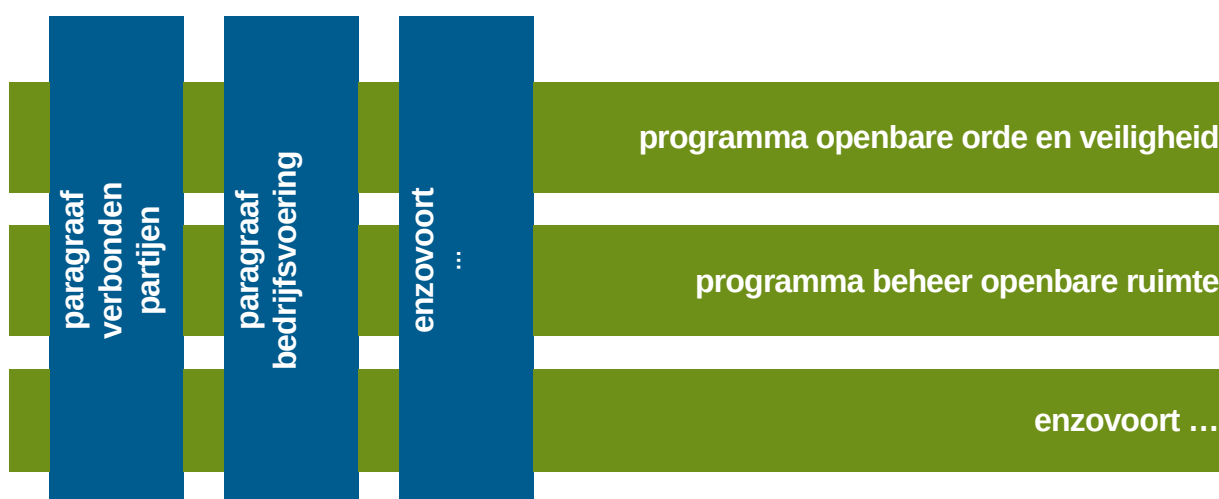


## 9.1 Inleiding paragrafen

De paragrafen bij de begroting en de jaarstukken geven een dwarsdoorsnede van de financiële aspecten van de begroting en de jaarstukken gezien vanuit een bepaald perspectief. Het gaat om onderdelen van de financiële functie die betrekking hebben op de beleidslijnen van beheersmatige aspecten. Die kunnen grote financiële impact hebben. Mogelijk is hun politieke betekenis groot, of zijn ze van belang voor de realisatie van de programma's. Het gaat bijvoorbeeld om het aangeven van het beleid over het weerstandsvermogen: Wat denkt de raad dat een verstandige spaarpot is voor toekomstige tegenvallers? Over de onderwerpen van de paragrafen is veelal in de begroting, jaarstukken en andere documenten informatie te vinden, maar deze informatie is versnipperd. Vanwege het belang van de betrokken onderwerpen en het feit dat de raad in een duaal stelsel kaders stelt en controleert, is het belangrijk dat de raad een overzicht heeft van de betrokken onderwerpen en daarvoor een instrument heeft om de kaderstellende en controlerende taak uit te voeren. Daarvoor zijn de paragrafen.

### De paragrafen en de programma's

Er is een relatie tussen de programma's en de paragrafen. Deze relatie is in het onderstaande schema weergegeven:



Zoals het schema aangeeft, is er enige overlap tussen de paragrafen en de programma's. Bijvoorbeeld wanneer een gemeente heeft gekozen voor het instrument kwaliteitshandvesten dan wordt deze keuze opgenomen en uitgewerkt in de paragraaf bedrijfsvoering. Betreft een van de kwaliteitshandvesten het parkeerbeleid (een wielklem wordt binnen één uur na melding verwijderd), dan kan dit ook een onderdeel vormen van het programma beheer openbare ruimte.

De mate waarin onderwerpen zowel in de bedrijfsvoeringparagraaf als in een programma terugkomen, hangt ook af van het politieke gewicht dat het onderwerp heeft in het programma. Is in genoemd voorbeeld het kwaliteitshandvest parkeerbeleid maar van marginale betekenis in het programma beheer openbare ruimte, dan kan in het programma met een korte verwijzing worden volstaan. Is het een cruciaal onderdeel in het programma, dan wordt daar op het kwaliteitshandvest ingegaan. Een vergelijkbare redenering gaat op voor de andere paragrafen.

Een eenduidige richtlijn is hier niet makkelijk te geven, omdat per gemeente en per begrotingsjaar de situatie kan verschillen. Elke gemeente moet haar eigen 'maatwerk' vinden. Een duidelijk markeringspunt is dat de programma's direct gericht zijn op de inwoners en de paragrafen indirect; het zijn kaders die de raad voor het college stelt voor het beheer en de uitvoering.

Het hoofddoel van de paragrafen is de raad in staat te stellen de beleidslijnen van de diverse onderdelen van de financiële functie vast te stellen en de hoofdlijnen van de uitvoering te controleren. Daarnaast betekenen de paragrafen ook dat de raad meer zelf gaat regelen. De raad wordt niet alleen beter in staat gesteld de kaderstellende en controlerende functie uit te voeren, maar heeft ook een plicht tot kaderstellen en controleren. Het gaat vooral om zaken waarbij gemeenten te zeer verschillen om

normen verplichtend op te leggen. Een standaardnorm voor het weerstandsvermogen is immers niet goed mogelijk, gezien de verschillen tussen gemeenten. Daar staat tegenover dat transparantie essentieel is voor de raad zelf, maar ook voor de inwoners en de toezichthouders, dus voor het algemeen belang. Om voldoende transparantie te verkrijgen is het van belang dat de raad zelf aangeeft wat hij onder bijvoorbeeld de weerstandscapaciteit en risico's verstaat en wat zijn beleid over het weerstandsvermogen is.

Bovenstaande geeft eigenlijk al aan dat de paragrafen, niet alleen van belang zijn voor raad en inwoner, maar ook voor de toezichthouder. Die heeft een toegenomen behoefte aan informatie voor het beoordelen van de financiële positie van gemeenten. Redenen hiervoor zijn de complexer wordende samenleving, ontwikkelingen van financiering en vormen van verzelfstandiging. Daarnaast hebben gemeenten, via decentralisatie meer taken en verantwoordelijkheden gekregen. Een belangrijk deel van de informatiebehoefte van de toezichthouder wordt opgevangen door de voorgestelde paragrafen bij de begroting en de jaarstukken.

### **Waarom, welke paragrafen?**

Zeven paragrafen zijn verplicht gesteld bij het Besluit Begroten & Verantwoorden provincies en gemeenten (BBV). Alle paragrafen zijn, ieder op hun eigen manier, van belang voor het inzicht in de financiële positie. Hieronder wordt kort beschreven welke paragrafen voorgeschreven zijn en wat het specifieke belang van de betreffende paragraaf is.

### **Lokale lasten**

Het overzicht lokale heffingen, maakt deel uit van het programmaplan van het overzicht algemene dekkingsmiddelen. Bij de uitwerking van de lokale heffingen kan naast de algemene dekkingsmiddelen, zoals de OZB, ook worden ingegaan op lokale heffingen die bij een programma horen. Zo worden de rioolrechten op het programma ruimtelijke ordening en volkshuisvesting, geboekt als baten. Het overzicht lokale heffingen heeft betrekking op de belastingen en op de heffingen. Het overzicht bevat de beleidsvoornemens voor de lokale lasten en een overzicht op hoofdlijnen van de diverse belastingen en heffingen. De belastingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van gemeenten. De lokale lasten zijn een integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid. De uitgangspunten van het beleid, de tarieven, de kostendekkendheid, kwijtschelding en 'lastenplaatjes' zijn de centrale onderwerpen van dit onderdeel.

### **Weerstandsvermogen en risicobeheersing**

Het weerstandsvermogen is de weerstandscapaciteit in relatie tot de risico's. De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft aan hoe robuust de begroting is. Dit is belangrijk wanneer zich een financiële tegenvaller voordoet. Aandacht voor het weerstandsvermogen kan voorkomen dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen.

Het BBV schrijft voor dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een verplichte basisset van vijf financiële kengetallen moet worden opgenomen. Naast de kengetallen wordt een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie opgenomen. De kengetallen en de beoordeling geven gezamenlijk op eenvoudige wijze inzicht aan raadsleden over de financiële positie van hun gemeente. Hoe de kengetallen berekend moeten worden, wordt vastgelegd in een ministeriële regeling. Het gebruik en het vaststellen van de berekeningswijze van de kengetallen heeft geen functie als normeringinstrument voor het financieel toezicht door de provincies. De invoering van de set van vijf kengetallen is bedoeld om de financiële positie voor raadsleden inzichtelijker te maken. De voorgeschreven kengetallen worden al langere tijd gebruikt bij onder anderen financiële stresstesten. Een gemeente kan bij de vaststelling van de eigen normen gebruik maken van de signaleringswaarden zoals die worden toegepast bij stresstesten.

### **Onderhoud kapitaalgoederen**

Dit onderdeel gaat met name in op de onderhoudstoestand en de kosten van wegen, riolering, gebouwen, kunstwerken en dergelijke. Onderhoud van kapitaalgoederen beslaat een groot deel van de begroting. Een goed overzicht is daarom belangrijk voor een juist inzicht in de financiële positie.

## Financiering

De financieringsparagraaf is sinds 2001 verplicht bij begroting en jaarverslag. Het doel van deze paragraaf is de uitvoering van de treasuryfunctie te volgen.

## Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering is nodig voor het verwezenlijken van de taken van gemeenten. De bedrijfsvoeringparagraaf moet inzicht geven in de stand van zaken en de beleidsvoornemens over de bedrijfsvoering; met het oog op het uitvoeren van de programma's in het programmaplan en met het oog op de continuïteit van de gemeente. Delen van bedrijfsvoering zijn vanaf 1 juli 2017 ondergebracht in het Servicecentrum MER. Het betreft personeel & organisatie, financiën, documentaire informatievoorziening en informatisering en automatisering.

## Verbonden partijen

De paragraaf verbonden partijen moet inzicht geven in de relaties van de gemeente in derde rechtspersonen, waarin bestuurlijke invloed wordt uitgeoefend en waarmee financiële belangen gemoeid zijn. Verbonden partijen zijn een manier om een bepaald beleidsvoornemen uit te voeren; het aangaan van verbonden partijen komt altijd voort uit het publiek belang. Gezien de veelheid aan verbonden partijen en hun financiële en bestuurlijke belang is het voor het inzicht van de raad belangrijk dat de relatie tussen verbonden partijen en het publieke belang, zoals geconcretiseerd in de programma's in hoofdlijnen aan worden gegeven. Daarbij moet apart stilgestaan worden bij de voornemens over verbonden partijen.

## Grondbeleid

De hoofdlijnen van het grondbeleid komen in deze paragraaf aan de orde. De paragraaf grondbeleid geeft de visie op het grondbeleid in relatie tot de uitvoering van de doelstellingen, zoals opgenomen in het programmaplan. Via grondbeleid kan een nadere invulling aan het uitvoeren van bepaalde beleidsvoornemens worden gegeven. Gedacht kan worden aan volkshuisvesting. Gezien het grote financiële belang van grondbeleid is een overzicht van het grondbeleid noodzakelijk voor de raad.

## De paragrafen en de beleids- en budgetcyclus

Van de programma's is gezegd dat een gemeente een reeks van beleidscycli kent, met elk hun eigen beleidsprocessen en eigen, veelal meerjarige tijdshorizon. De begroting kan daarom worden gezien als de beleidsmatige en budgettaire neerslag van meerjarige beleidscycli die betrekking hebben op één kalenderjaar. De raad gebruikt in deze visie de begroting als een instrument van planning en control om het voortschrijden van de uitvoering van de (beleids-)programma's (bij) te sturen en te controleren. Ook voor de onderwerpen van de paragrafen geldt dat ze veelal een meerjarige tijdshorizon hebben en voor de raad een instrument van planning en control zijn. In dat licht zijn er twee manieren om met de paragrafen om te gaan.

De gemeente gaat uit van een nota voor het terrein van de betreffende paragraaf. Zo'n nota geeft dan bijvoorbeeld ontwikkelingen die belangrijk zijn, uitgangspunten, een visie, een lange termijn aanpak en prioriteiten. De nota's, die net zoals bij de beleidsnota's voor de programma's een neerslag kunnen krijgen in een collegeprogramma, zijn dan leidend bij het opstellen van de paragrafen. Deze behandelen voor het betreffende onderwerp de voortgang van de beleidsuitvoering, zoals aangegeven in de nota, de nieuwe ontwikkelingen en de vraag of de inhoud van het beleid nog steeds van toepassing is. De paragrafen hebben op die manier, evenals de programma's, een functie in de planning en control van de raad. De paragrafen kunnen in deze aanpak meer ter zake en kort zijn, zeker wanneer er geen duidelijke beleidswijzigingen nodig zijn. Ook is het bij deze benadering van belang dat de betreffende nota actueel blijft door deze bijvoorbeeld een keer in de vier jaar bij te stellen.

Een vereiste is dat de paragrafen zelfstandig leesbaar zijn. Dat betekent onder meer dat er kort wordt samengevat wat in de nota is bepaald. Ook het onderwerp van de paragraaf is van invloed op de inhoud en de omvang. Een paragraaf weerstandsvermogen bijvoorbeeld is als regel omvangrijker dan een paragraaf verbonden partijen. Het eerste onderwerp heeft namelijk een dynamischer karakter dan het tweede. Als de tweede benadering niet gekozen wordt, dan is als regel de paragraaf langer dan in het geval er met een nota gewerkt wordt.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 190 -



## 9.2 Paragraaf lokale heffingen

Verordening 212: Artikel 14. In de paragraaf lokale heffingen bij de begroting en de jaarstukken neemt het college naast de verplichte onderdelen op grond van het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten in ieder geval op:

- De mate van kostendekkendheid van de rioolrechten en de afvalstoffenheffing
- Het aantal en het bedrag aan kwijtscheldingen
- De waardeontwikkeling van onroerende zaken

Deze paragraaf bevat verder informatie over het tarievenbeleid voor de gemeentelijke heffingen, de ontwikkeling van de lokale heffingen en het kwijtscheldingsbeleid van de gemeente.

|                                     | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Bijgestelde begroting 2021 | Rekening 2021 |
|-------------------------------------|---------------|----------------|----------------------------|---------------|
| OZB                                 | € 6.574.000   | € 6.781.000    | € 6.781.000                | € 6.715.000   |
| Afvalstoffenheffing                 | € 3.179.000   | € 2.859.000    | € 2.859.000                | € 2.825.000   |
| Rioolheffing                        | € 4.185.000   | € 4.209.000    | € 4.209.000                | € 4.258.000   |
| Hondenbelasting                     | € 178.000     | € 175.000      | € 175.000                  | € 183.000     |
| Toeristenbelasting                  | € 478.000     | € 342.000      | € 342.000                  | € 355.000     |
| Toeristenbelasting voorgaande jaren |               |                |                            | € 155.000     |
|                                     |               |                |                            |               |

### Lokale heffingen

#### Visie en uitgangspunten

In deze jaarrekening zijn bij de verantwoording over de lokale lasten de volgende uitgangspunten aangehouden:

- Kostendekkendheid: het eerste uitgangspunt is dat de gebruiker betaalt. De gemeenteraad is vrij om de hoogte van het tarief vast te stellen met een kostenonderbouwing als basis, waarbij het Rijk een aantal grenzen heeft gesteld, waaronder een maximale kostendekkendheid van 100%.
- Voor de berekening van de bouwleges is een staffeling van de tariefberekening toegepast. Het plafond voor de te heffen bouwleges is bepaald op € 350.000.
- In het Hoofdlijnenakkoord 2018-2022 is aangegeven dat de onroerendezaakbelasting in de periode 2018-2022 met maximaal 1,75% per jaar stijgt. Dit is waarschijnlijk minder dan de inflatiecorrectie. Om dit gedeeltelijk te compenseren is in de kadernota 2020 een voorstel gedaan het tarief voor de niet-woningen toe te laten groeien naar het gemiddelde Limburgse tarief voor niet-woningen van de plattelandsgemeenten. Dit is vertaald in een jaarlijkse stijging van 4% voor drie jaar, in plaats van de in het Hoofdlijnenakkoord genoemde 1,75%. In 2022 wordt dit opnieuw bekeken.
- De hoogte van de tarieven en de kostendekkendheid van de tarieven zijn in december 2020 door de raad vastgesteld. In het hoofdstuk "Uniforme methode van berekening van tarieven" van de "Nota heffingen 2010" staat de methode beschreven die gehanteerd wordt voor het bepalen van de kosten die inzicht geeft in de totstandkoming van de tarieven doordat beleidskeuzes zichtbaar worden vastgesteld.
- Het nieuwe systeem voor de inzameling van het huishoudelijk afval is op 1 januari 2020 gestart. De raad heeft in de vergadering van 21 februari 2019 gekozen voor een moderne en duurzame afvalinzameling, volgens de startnotitie Van Afval Naar Grondstoffen. Het scheidingsgedrag van de inwoners wordt maximaal gestimuleerd met een goede service en een financiële prikkel. De tarieven zijn 100% kostendekkend en als de inwoners het afval goed scheiden betalen zij een lagere afvalstoffenheffing dan voorheen.
- Volgens het in de raad van 22 september 2016 vastgestelde Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2017-2021 is het tarief voor rioolheffing in 2018 gebleven op het niveau van 2017. Vanaf 2019 is dit geleidelijk verhoogd met 1,6% tot € 295 in 2028. Vanaf 2016 zijn objecten in de lozing betrokken die indirect lozen op het riool. Het is wettelijk vereist deze objecten in de heffing te betrekken en het is gerechtvaardigd en juridisch verdedigbaar om deze objecten maar voor 50% te belasten. In 2021 is een nieuw GRP aan de raad voorgelegd voor de periode 2022-2026.
- Het tarief voor de toeristenbelasting bedraagt € 1,50 per persoon per overnachting.
- Om onderscheid in tarief tussen het kort verblijf van arbeidsmigranten in verblijven met een niet-recreatieve bestemming (bijvoorbeeld huisvesting volgens de beleidsnotitie 'huisvesting shortstay-

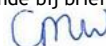
VOOR WAARMERKINGSDOELEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



arbeidsmigranten gemeente Echt-Susteren') enerzijds en elke andere vorm van kort verblijf anderzijds mogelijk te maken, is vanaf 2018 de lijst van definities uitgebreid en is onderscheid gemaakt in het van toepassing zijnde tarief per persoon per nacht. Dit tarief is € 1 per persoon per overnachting. Het onderscheid is gebaseerd op de aard van het verblijf dat voor overnachting ter beschikking wordt gesteld. Een en ander houdt in dat verblijf door bijvoorbeeld arbeidsmigranten in verblijven met een recreatieve bestemming (of verblijven die bepaalde perioden van het jaar als zodanig worden gebruikt), belast wordt tegen het reguliere (hogere) tarief.

- Hoewel de grafrechten van openbare begraafplaatsen niet kostendekkend zijn worden deze niet verder verhoogd. Er is duidelijk een maatschappelijke trend zichtbaar dat het aantal crematies toeneemt en het aantal begravingen afneemt. Dit heeft tot gevolg dat de lasten van de begraafplaatsen over minder begravingen moet worden omgeslagen, waardoor de kosten per begraving sterk stijgen. Hierdoor wordt de keuze voor een begraving of crematie om financiële redenen bijna onmogelijk. Dit is een onwenselijke ontwikkeling. Daarom zijn de tarieven van begravingen bevroren op het niveau van het jaar 2015.
- Op basis van de Gemeentewet is er geen grondslag voor de invoering van een leegstandsbelastingen voor niet-woningen.
- Vanaf 2021 geldt een nieuwe verordening precariobelasting. De gemeenteraad heeft er mee ingestemd dat geen precariobelasting meer wordt geheven voor terrassen.

### Forensenbelasting

Gemeenten kunnen belastingen heffen van niet-inwoners die voor kortere of langere tijd in de gemeente verblijven en daarbij gebruik maken van de gemeentelijke voorzieningen via de toeristenbelasting en de forensenbelasting. De heffing van toeristenbelasting is gericht op kortstondig verblijf; de forensenbelasting op degenen die als tweede woning, voor langere tijd kunnen beschikken over een nachtverblijf of een gemeubileerde woning in de gemeente. De toeristenbelasting wordt geheven van degene die gelegenheid biedt tot verblijf (de ondernemer), maar het is uiteindelijk de gast van buiten de gemeente die de belasting betaalt. De ondernemer mag de belasting namelijk doorberekenen aan zijn gasten. De forensenbelasting wordt direct geheven van de niet-ingezetene die de beschikking heeft over een gemeubileerde woonruimte. Voorwaarde voor het heffen van een forensenbelasting is dat de eigenaar geen ingezetene is, meer dan 90 dagen beschikt over de tweede woning en dat de woning gemeubileerd is. Op dit moment kunnen deze eigenaren niet in de toeristenbelasting betrokken worden. Bij een forensenbelasting gaan ze deze dus betalen. Voor de dagen dat ze zelf geen gebruik maken van de woning en deze via een verhuurbemiddelingsbureau ter beschikking stellen aan derden, betalen de gebruikers via het bemiddelingsbureau toeristenbelasting. Dat zit nu wel al in de heffing. Het is voor de eigenaar dus niet beide. Hij betaalt voor de 90 dagen en meer een vast bedrag en de gebruiker betaalt de toeristenbelasting voor de overnachtingen per persoon. Uit een haalbaarheidsonderzoek van BsGW blijkt dat het in Echt-Susteren om ongeveer 200 woningen gaat die in de forensenbelasting betrokken kunnen worden. Via het raadsvoorstel over de belastingverordeningen 2022 dat op 15 december 2021 door de gemeenteraad is vastgesteld, wordt vanaf 2022 een forensenbelasting ingevoerd om zodoende de niet-ingezetenen die in de gemeente een tweede woning hebben, bij te laten dragen in de algemene voorzieningen die de gemeente biedt. De eigenaar betaalt weliswaar onroerendezaakbelasting over zijn bezit, net als de ingezetene met een eigen huis in de gemeente, maar voor de niet-ingezetene wordt geen vergoeding via de algemene uitkering ontvangen.

### Kostendekkendheid tarieven

| Rechten             | Rekening 2021       | Kostende k-kendheid |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Afvalstoffenheffing | € 2.825.000         | 98%                 |
| Rioolheffing        | € 4.258.000         | 98%                 |
| Leges               | € 2.907.000         | 100%                |
| Begraafenisrechten  | € 48.000            | 70%                 |
| <b>Totaal</b>       | <b>€ 10.037.000</b> |                     |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 192 -

### Relaties met de programma's

De diverse belasting- en heffingenopbrengsten zijn verantwoord onder de volgende programma's:

| Programma                                | Belasting                                                                              |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          |                                                                                        |
| Bevolking en bestuur                     | Leges                                                                                  |
| Openbare orde en veiligheid              | Leges                                                                                  |
| Beheer Openbare Ruimte                   | Rioolheffing<br>Afvalstoffenheffing<br>Begraafenisrechten<br>Leges                     |
| Omgevingsrecht                           | Leges                                                                                  |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | Leges                                                                                  |
| Algemene dekkingsmiddelen                | Onroerende zaakbelastingen<br>Toeristenbelasting<br>Hondenbelasting<br>Precariorechten |
|                                          |                                                                                        |

### Kostenontwikkelingen

De kostenontwikkeling voor inzameling en verwerking van afval ziet er als volgt uit:

| Kostensoort               | X € 1.000    |
|---------------------------|--------------|
|                           |              |
| Directe kosten            | 3.156        |
| Kwijtschelding            | 62           |
| Oninbaar                  | 14           |
| Kapitaallasten            | 104          |
| Storting voorziening      | - 121        |
| Inkomsten excl. heffingen | - 986        |
|                           |              |
| Netto kosten              | 2.229        |
|                           |              |
| Overhead                  | 175          |
| Compensabele btw          | 491          |
|                           |              |
| <b>Totale kosten</b>      | <b>2.895</b> |
|                           |              |
| Opbrengst heffingen       |              |
| - reinigingsrechten       | 40           |
| - eenpersoons huishoudens | 466          |
| - meerpersoons huishouden | 2.319        |
|                           |              |
| <b>Totale heffingen</b>   | <b>2.825</b> |
|                           |              |
| <b>Dekkingspercentage</b> | <b>98%</b>   |
|                           |              |

Voor het rioolrecht ziet de onderbouwing er als volgt uit:

| Kostensoort               | X € 1.000    |
|---------------------------|--------------|
| Directe kosten            | 1.253        |
| Kwijtschelding            | 1            |
| Oninbaar                  | 21           |
| Kapitaallasten            | 1.864        |
| Storting voorziening      | 576          |
| Inkomsten excl. heffingen | - 57         |
| Netto kosten              | 3.658        |
| Overhead                  | 286          |
| Compensabele btw          | 414          |
| <b>Totale kosten</b>      | <b>4.358</b> |
| Opbrengst heffingen       |              |
| - rioolheffing            | 4.258        |
| <b>Totale heffingen</b>   | <b>4.258</b> |
| <b>Dekkingspercentage</b> | <b>98%</b>   |

#### Extracomptabele berekening

In de tarieven van de heffingen zijn een aantal componenten extracomptabel berekend. Volgens het BBV is dit toegestaan. Het betreft:

- een rentepercentage van 3,5% over de boekwaarden van de investeringen;
- overhead: de totale overheadskosten van afgerond € 6,2 miljoen zijn berekend als een percentage over het begrotingstotaal van afgerond € 78,3 miljoen (7,94%); het gehanteerde percentage komt uit de begroting (voorcalculatie);
- de compensabele btw over de afschrijvingscomponent van de afschrijvingen vanaf 2003 (19% over de periode 2003-2012; 21% over 2013-2021).

#### Onroerende Zaak Belasting (OZB)

Voor 2021 golden voor de aanslagen OZB de, naar prijspeil 1 januari 2020, vastgestelde waarden van het onroerend goed. Het is een bestendige gedragslijn om na een herwaardering te rekenen met een per saldo gelijkblijvende netto OZB-opbrengst. Voor 2021 is een stijgingspercentage van 1,75% gehanteerd voor woningen en 4% voor niet-woningen.

#### Openbaarheid WOZ-waarde

Vanaf 1 oktober 2016 zijn WOZ-waarden van woningen verplicht openbaar. Echt-Susteren is medio oktober 2017 aangesloten op de landelijke voorziening (LV-WOZ) en voldoet daarmee aan deze wettelijke plicht.

#### Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente heeft eigen beleidsvrijheid voor de normbedragen bij het toekennen van kwijtschelding. De kwijtscheldingsnorm is in Echt-Susteren 100% van de voor de aanvrager geldende bijstandsnorm. BsGW voert het kwijtscheldingsbeleid uit. Ze maken hierbij gebruik van het Inlichtingenbureau (IB). Het Inlichtingenbureau toetst de gegevens van de aanvrager die nodig zijn voor eventuele kwijtschelding aan de criteria om voor kwijtschelding in aanmerking te komen. Het gaat hierbij om de gegevens van het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV), Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SoZaWe), de Belastingdienst en de Dienst Wegverkeer (RDW). Komt de aanvrager op basis van deze toetsing in aanmerking voor kwijtschelding, dan wordt deze automatisch toegekend en hoeft de aanvrager niet opnieuw een verzoek in te dienen.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 194 -

Om voor deze toetsing in aanmerking te komen, is de toestemming nodig van de aanvrager. Die toestemming verleent hij door een handtekening te plaatsen op het formulier 'verzoek om kwijtschelding'.

| Belasting                   | X € 1         | % <sup>1)</sup> |
|-----------------------------|---------------|-----------------|
| Onroerende-zaakbelasting    | -             | -               |
| Afvalstoffenheffing         | 62.000        | 2,19%           |
| Reinigingsrechten bedrijven | -             | -               |
| Rioolheffing                | 1.000         | 0,02%           |
| <b>Totaal</b>               | <b>63.000</b> | <b>0,88%</b>    |

% afvalstoffenheffing ten opzichte van opbrengst afvalstoffenheffing; % totaal ten opzichte van totale belastingopbrengst

### Tarieven

Hieronder is een overzicht ingevoegd van de belangrijkste tarieven die het afgelopen jaar en de jaren daarvoor golden.

|          | Tarieven                                                                                | 2018                                    | 2019                                    | 2020                                    | 2021                                    |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A</b> | <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>                                                        |                                         |                                         |                                         |                                         |
|          | OZB                                                                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
|          | • Woningen<br>– eigenaarsdeel                                                           | 0,14310%                                | 0,14065%                                | 0,13236%                                | 0,12401%                                |
|          | • Niet-woningen<br>– eigenaarsdeel<br>– gebruikersdeel                                  | 0,21797%<br><u>0,17424%</u><br>0,39221% | 0,21870%<br><u>0,17482%</u><br>0,39352% | 0,22266%<br><u>0,17799%</u><br>0,40065% | 0,23873%<br><u>0,19083%</u><br>0,42956% |
|          | • Hondenbelasting                                                                       |                                         |                                         |                                         |                                         |
|          | • 1 <sup>e</sup> hond                                                                   | € 42,00                                 | € 42,00                                 | € 43,10                                 | € 43,80                                 |
|          | • 2 <sup>e</sup> en volgende hond                                                       | € 63,00                                 | € 63,00                                 | € 64,65                                 | € 65,40                                 |
|          | • Toeristenbelasting                                                                    | € 1,50                                  | € 1,50                                  | € 1,50                                  | € 1,50                                  |
| <b>B</b> | <b>Overige lokale heffingen</b>                                                         |                                         |                                         |                                         |                                         |
|          | Afvalstoffenheffing                                                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
|          | • Vast recht (per aansluiting)<br>- Eenpersoons huishouden<br>- Meerpersoons huishouden | € 155,25<br>€ 232,90                    | € 155,25<br>€ 232,90                    | € 101,00<br>€ 155,00                    | € 101,00<br>€ 155,00                    |
|          | • Variabel deel (per lediging)                                                          |                                         |                                         | € 9,00                                  | € 9,00                                  |
|          | • Rioolheffing                                                                          | € 252,60                                | € 256,60                                | € 260,70                                | € 264,85                                |
|          | • Indirecte lozing (50%)                                                                | € 126,30                                | € 128,30                                | € 130,35                                | € 132,45                                |

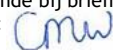
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



## 9.3 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

### Verordening 212 artikel 16

1. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing bij de begroting en de jaarstukken neemt het college naast de verplichte onderdelen op grond van artikel 11 van het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten in ieder geval op een overzicht van de top 10 van de risico's.
2. Het beleid over het risicomanagement van de gemeente Echt-Susteren wordt vastgelegd in een "Nota Risicomanagement" en een "Nota Weerstandsvermogen". De raad stelt deze nota's vast. In de nota's wordt aandacht besteed aan:
  - a. De methodiek hoe het risicomanagement wordt gevoerd
  - b. De manier waarop het weerstandsvermogen wordt bepaald
3. De in lid 2 genoemde nota's worden tenminste één maal per raadsperiode geactualiseerd.

### Algemeen

Het doel van een gemeente is om maatschappelijke doelstellingen te realiseren voor zijn klanten (inwoners, ondernemingen, maatschappelijke instellingen, andere overheden etc.). Dit geldt ook voor onze gemeente.

Bij het realiseren van deze doelstellingen loopt de gemeente risico's. Deze risico's zijn van uiteenlopende aard. Om zicht te krijgen op de aard, inhoud en omvang van de risico's en op de mogelijke beheersmaatregelen, wordt risicomanagement toegepast. Het gemeentelijk risicomanagement is gericht op het opsporen en ondervangen van bedreigingen die aan het realiseren van de gestelde maatschappelijke doelstellingen in de weg kunnen staan.

Verder geeft het risicomanagement inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om de financiële en niet-financiële gevolgen van risico's op te vangen, (het zogenaamde weerstandsvermogen) en in de financiële buffer die de gemeente daarvoor nodig en beschikbaar heeft (de zogenaamde weerstandscapaciteit).

### Beleidskader

Het huidige gemeentelijk beleid over risicomanagement en weerstandsvermogen is vastgelegd in enerzijds de Nota risicomanagement Echt-Susteren 2018 en anderzijds de Nota weerstandsvermogen Echt-Susteren 2018, beiden vastgesteld door de raad op 5 juli 2018. Beide nota's zijn nauw met elkaar verbonden en moeten in onderlinge samenhang gelezen worden.

### Beleid over risicomanagement

In de Nota risicomanagement Echt-Susteren 2018 is voor de uitvoering van het risicomanagement gekozen voor het zgn. COSO ERM plus-model. Met behulp hiervan worden periodiek op een systematische wijze de risicodragende gebeurtenissen geïnventariseerd, de kans op optreden en het effect daarvan ingeschat, de al bestaande beheersmaatregelen in kaart gebracht en tenslotte het restrisico gekwantificeerd. Dit restrisico is de grondslag voor de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit resp. het weerstandsvermogen. Hierover wordt in de begroting en jaarrekening aan de raad gerapporteerd. Daarbij wordt ook de noodzakelijk geachte omvang van het weerstandsvermogen voorgelegd.

Het risicomanagement maakt daarmee regulier onderdeel uit van de gemeentelijke planning en control-cyclus en de berekeningen uit het risicomanagement-model geven de juiste omvang van de benodigde weerstandscapaciteit aan. Er wordt actief gestuurd op risicobeheersing om de risico's zoveel mogelijk te beperken en voorkomen. Ook wordt het risicobewustzijn gestimuleerd doordat in ieder op te stellen bestuurlijk behandelvoorstel (B&W-voorstel, raadsvoorstel), iedere projectfile en in iedere projectenrapportage verplicht een risicoparagraaf opgenomen moet worden.

### Beleid over weerstandsvermogen

Hierna wordt kort ingegaan op de belangrijkste beleidsmatige keuzes voor het weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit zoals deze voortvloeien uit de Nota weerstandsvermogen Echt-Susteren 2018.

### Bepaling weerstandscapaciteit

Bij de weerstandscapaciteit moet onderscheid worden gemaakt tussen:

- Beschikbare weerstandscapaciteit

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 197 -



- *Benodigde* weerstandscapaciteit

De **beschikbare** weerstandscapaciteit wordt bepaald door de optelling van:

- Algemene reserves
- Onbenutte begrotingsruimte
- Onbenutte belastingcapaciteit
- Stille reserves in de materiële vaste activa
- Stille reserves in de niet uit de balans blijvende bezittingen

Omdat in de Nota Reserves en Voorzieningen een onder- en bovengrens is gesteld aan de algemene reserves, kan de omvang van de beschikbare weerstandscapaciteit:

- nooit minder bedragen dan de ondergrens van de algemene reserve (zgn. minimaal beschikbare weerstandscapaciteit);
- nooit meer bedragen dan de optelsom van de bovengrens van de algemene reserve, de onbenutte ruimte in begroting en belastingcapaciteit en de stille reserves in materiële vaste activa en niet uit de balans blijvende bezittingen (zgn. maximaal beschikbare weerstandscapaciteit).

De **benodigde** weerstandscapaciteit is gelijk aan de optelsom van de financiële restrisico's uit het nettorisicoprofiel. Het nettorisicoprofiel is de resultante van het risicomanagementproces zoals beschreven in de Nota Risicomanagement Echt-Susteren 2018. Ter afdekking van risico's die op dit moment nog niet ingeschat zijn of kunnen worden, wordt dit bedrag vanuit het voorzichtigheidsbeginsel verhoogd met 10%. In formulevorm:

Formule 1

**Benodigde weerstandscapaciteit = 1,1 x (som financiële restrisico's uit netto-risicoprofiel)**

### Bepaling weerstandsvermogen

Bij het weerstandsvermogen moet onderscheid worden gemaakt tussen:

- Het *relatieve* weerstandsvermogen
- Het *absolute* weerstandsvermogen

Het **relatieve** weerstandsvermogen is het verhoudingsgetal (ratio) tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit, en wordt berekend op basis van de volgende formule:

Formule 2

**Relatieve weerstandsvermogen =**

**$$\frac{(\text{beschikbare weerstandscapaciteit})}{(\text{benodigde weerstandscapaciteit})}$$**

Dit verhoudingsgetal is een maatstaf voor de mate waarin financiële restrisico's kunnen worden opgevangen ('robuustheid van de gemeentelijke financiële positie'). Voor de beoordeling van deze ratio wordt uitgegaan van de volgende tabel:

Tabel 1

| Ratio         | Kwalificatie     |
|---------------|------------------|
|               |                  |
| > 2           | Uitstekend       |
| 1,4 < X < 2   | Goed             |
| 1,0 < X < 1,4 | Ruim voldoende   |
| 0,8 < X < 1,0 | Voldoende        |
| 0,6 < X < 0,8 | Onvoldoende      |
| < 0,6         | Ruim onvoldoende |
|               |                  |



Als beleidskader is gesteld dat het relatieve weerstandsvermogen tenminste de kwalificatie 'voldoende' moet hebben. Met andere woorden: dat de ratio tenminste 0,8 bedraagt.

Het **absolute** weerstandsvermogen is een door de raad vastgesteld bedrag dat als financiële buffer wordt aangehouden voor het opvangen van financiële restrisico's.

Dit bedrag moet beschikbaar zijn als weerstandscapaciteit en is in het theoretisch ideaalmodel tenminste gelijk aan de benodigde weerstandscapaciteit.

Maar omdat als beleidskader is gesteld dat het relatieve weerstandsvermogen tenminste 0,8 moet bedragen, volgt hieruit automatisch dat het absolute weerstandsvermogen tenminste gelijk moet zijn aan 80% van de benodigde weerstandscapaciteit. In formulevorm:

Formule 3

**Absolute weerstandsvermogen = 0,8 x benodigde weerstandscapaciteit**

Verder wordt vanuit het voorzichtigheidsbeginsel een normatieve ondergrens gesteld voor het absolute weerstandsvermogen. Deze normatieve ondergrens bedraagt 10% van enerzijds de Algemene Uitkering (AU) uit het gemeentefonds en deelfonds sociaal domein en anderzijds de OZB-capaciteit. Het bedrag voor de normatieve ondergrens wordt berekend op basis van de volgende formule:

Formule 4

**Normatieve ondergrens absolute weerstandsvermogen = 0,1 x (AU + OZB-capaciteit)**

Als beleidskader is gesteld dat de raad als absolute weerstandsvermogen de uitkomst van formule 3 vaststelt, tenzij dit bedrag lager is dan de uitkomst van formule 4. In dat laatste geval stelt de raad de uitkomst van formule 4 vast als absolute weerstandsvermogen. Met andere woorden: het vast te stellen absolute weerstandsvermogen moet tenminste een bedrag ter grootte van de uitkomst van formule 4 zijn.

Tenslotte is er ook nog een normatieve bovengrens voor het absolute weerstandsvermogen. Dit hangt samen met het feit dat er een maximum zit aan de beschikbare weerstandscapaciteit, en het absolute weerstandsvermogen nu eenmaal niet meer kan bedragen dan de maximale beschikbare weerstandscapaciteit. Het bedrag voor de normatieve bovengrens wordt berekend op basis van de volgende formule: weerstandscapaciteit

Formule 5

**Normatieve bovengrens absolute weerstandsvermogen = maximaal beschikbare weerstandscapaciteit**

Als beleidskader wordt gesteld dat de raad als absolute weerstandsvermogen de uitkomst van formule 3 vaststelt, tenzij dit bedrag hoger is dan de uitkomst van formule 5. In dat laatste geval stelt de raad de uitkomst van formule 5 vast als absolute weerstandsvermogen.

### **Berekening ondergrenzen, bovengrens, weerstandscapaciteit en weerstandsvermogen per 31 december 2021**

Op basis van het gestelde in de Nota Risicomanagement Echt-Susteren 2018, de Nota Weerstandsvermogen Echt-Susteren 2018, de uitkomsten van het risicomanagementproces per 31 december 2021 en de aan deze jaarrekening ten grondslag liggende gegevens worden de ondergrens, de weerstandscapaciteit en het weerstandsvermogen per 31 december 2021 als volgt berekend (afgerond op duizendtallen):

Tabel 2

| Weerstandscapaciteit |                                                    |             | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------|----------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A</b>             | Beschikbare weerstandscapaciteit                   | € 7.203.000 | Op basis van de jaarrekening 2021, hoofdstuk 5, tabel 5 incidenteel € 5.517.000 en structureel € 1.686.000                                                                                                                                                                                          |
| <b>B</b>             | Benodigde weerstandscapaciteit                     | € 2.908.000 | Zie formule 1:<br>1,1 x (som financiële restrisico's uit nettorisicoprofiel per 31 december 2021)                                                                                                                                                                                                   |
| Weerstandsvermogen   |                                                    |             | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>C</b>             | Relatieve weerstandsvermogen                       | 2,48        | Zie formule 2:<br><b>A</b> gedeeld door <b>B</b>                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>D</b>             | Absolute weerstandsvermogen                        | € 2.326.000 | Zie formule 3:<br>0,8 x <b>B</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Ondergrenzen         |                                                    |             | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>E</b>             | Normatieve ondergrens relatieve weerstandsvermogen | 0,80        | Zie toelichting nota's.                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>F</b>             | Normatieve ondergrens absolute weerstandsvermogen  | € 6.189.000 | Zie formule 4:<br>0,1 x (AU + OZB-capaciteit), waarbij: <ul style="list-style-type: none"> <li>Algemene Uitkering 2021: € 55.175.000 (op basis van specificatie nr. 9 d.d. 23 december 2021)</li> <li>OZB-capaciteit 2021 € 6.715.000 (op basis van de jaarrekening 2021, paragraaf 3.1)</li> </ul> |

| Bovengrenzen |                                                   |              | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------|---------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>G</b>     | Normatieve bovengrens absolute weerstandsvermogen | € 11.686.000 | Zie formule 5:<br>Gelijk aan maximaal beschikbare weerstandscapaciteit, waarbij: <ul style="list-style-type: none"> <li>Bovengrens algemene reserve: € 10.000.000 (op basis Nota reserves en voorzieningen 2021);</li> <li>Onbenutte belastingcapaciteit: € 1.686.000 (op basis van jaarrekening 2021, hoofdstuk 5, tabel 5)</li> </ul> |

**Conclusies:**

- C** is groter dan **E**, dus **C** voldoet aan het ondergrensvereiste (= ratio moet tenminste 0,8 bedragen);
- De kwalificatie van **C** luidt: 'uitstekend' (zie tabel 1);
- D** is kleiner dan **F**, dus **D** voldoet niet aan het ondergrensvereiste (= het vast te stellen absolute weerstandsvermogen moet minimaal een bedrag ter grootte van de uitkomst van formule 4 zijn). Het vast te stellen absolute weerstandsvermogen moet daarom minimaal bedrag **F** zijn;
- F** is kleiner dan **G** en voldoet dus aan het normatieve bovengrensvereiste (= het vast te stellen absolute weerstandsvermogen mag maximaal een bedrag ter grootte van de uitkomst van formule 5 zijn);
- Daarom wordt het begrote absolute weerstandsvermogen per 31 december 2021 voor de rekening 2021 vastgesteld op het bedrag **F**, dus op € 6.189.000. Het saldo van de algemene reserve bedraagt op 31 december 2021 € 5.518.000. Met het beschikbare saldo van de reserve vermindering

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit &amp; Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

Cmw

Deel I - 198 -

kapitaallasten (die ook tot de algemene reserve behoort) wordt ruimschoots voldaan aan de norm van het absolute weerstandsvermogen.

Opgemerkt wordt dat, op basis van de per 31 december 2021 beschikbare informatie, van sommige onderkende risico's niet precies bekend is óf en zo ja in welke mate deze een financieel restrisico kennen. Dergelijke risico's zijn dus wel in beeld en worden als zodanig bewaakt, maar zijn nog niet cijfermatig verdisconteerd in het weerstandsvermogen per 31 december 2021 voor de jaarrekening 2021.

### **Risico Top 10**

Bij de 'Risico Top 10' wordt voor de rangvolgorde uitgegaan van het netto risico, d.w.z. het financieel restrisico dat overblijft nadat rekening is gehouden met de kans van intreden en met de genomen beheersingsmaatregelen.

Per 31 december 2021 ziet de 'Risico Top 10' er als volgt uit (afgerond op duizendtallen):

| Risico Top 10 | Onderwerp                                                                                                             | Bruto-risico        | Kans van intreden                  | Getroffen beheersingsmaatregelen                                                                                                                                                                                                                                                       | Netto-risico       |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1             | De slechte afwatering van de omgeving van de Reinoudhal en basisschool In 't Park is een risico bij extreme regenval. | 1.500.000           | 100%                               | Integraal onderzoek naar oplossingen voor de waterproblematiek                                                                                                                                                                                                                         | 1.500.000          |
| 2             | Programma Centrum Echt<br>Saldo diverse projectrisico's                                                               | 800.000             | 40%                                | Beheersingsmaatregel: vooral proactief in overleg treden met vastgoedeigenaren en kansen transformatie benutten. Effectiviteit momenteel lastig te kwantificeren.<br>Transformatieprojecten komen goed op gang. In exploitatieovereenkomsten worden afspraken over planschade gemaakt. | 320.000            |
| 3             | Bedrijventerrein De Berk III<br>Exploitatierisico                                                                     | 1.182.000           | 30%                                | Beheersingsmaatregel; intensieve projectbeheersing en omgevingsdialoog.<br>Effectiviteit: 10%                                                                                                                                                                                          | 319.000            |
| 4             | Milieuschade<br>(Water- en stormschade en droogteschade)                                                              | 300.000             | 50%                                | Er wordt continu gewerkt aan het optimaliseren van het riool- en watersysteem.<br>Stormschade (o.a. omgewaaide bomen) is niet te beheersen.                                                                                                                                            | 150.000            |
| 5             | Reinoudhal<br>Hemelwater dringt binnen bij extreme regenval                                                           | 115.000             | 100%                               | Door aanpassing van toegangen van de Reinoudhal wordt het risico met 80% beperkt.                                                                                                                                                                                                      | 115.000            |
| 6             | Bocage:<br>Grondexploitatie                                                                                           | 450.000             | 20%                                | Intensieve projectbewaking<br>Effectiviteit beheersingsmaatregel onbekend.                                                                                                                                                                                                             | 90.000             |
| 7             | Bocage:<br>financiering CV/BV                                                                                         | 5.000.000           | 50%                                | Recht van hypotheek op gronden.<br>Effectiviteit beheersingsmaatregel = € 2.422.799                                                                                                                                                                                                    | 77.000             |
| 8             | OML BV:<br>borgtocht BNG                                                                                              | 392.000             | 10%                                | Extern lichaam, dus slechts in verwaarloosbare mate beïnvloedbaar via intensieve projectbewaking.<br>Effectiviteit beheersingsmaatregel onbekend.                                                                                                                                      | 39.000             |
| 9             | Schoolgebouwen:<br>Herstel constructiefouten                                                                          | 300.000             | 10%                                | Geen beheersingsmaatregel.                                                                                                                                                                                                                                                             | 30.000             |
| 10            | Specifieke uitkering:<br>Ministerie BZK voor Regeling Reductie Energiegebruik.                                        | 90.000              | 5%                                 | Actief sturen en bepalen van de voorschotten.                                                                                                                                                                                                                                          | 4.000              |
| <b>Totaal</b> |                                                                                                                       | <b>€ 10.129.000</b> | <b>VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>€ 2.644.000</b> |

Uit deze Risico Top 10 per 31 december 2021 blijkt dat:

- Het totaal netto risico van deze Top 10 (€ 2.644.000) bijna 91% vormt van de totale benodigde weerstandcapaciteit (€ 2.908.000).
- Het totaal netto risico (€ 2.644.000) voor bijna 57% bestaat uit één risico in het beheer openbare ruimte (Omgeving Reinoudhal basisschool In 't Park € 1.500.000) en voor het overige vooral uit risico's in het fysiek domein (projecten, beheer, ruimtelijke ordening) en sociaal domein.

Omdat het totale gemeentelijke netto risicoprofiel als resultante van het risicomanagement-proces per 31 december 2021 voor een belangrijk deel voortvloeit uit projecten, wordt van alle projecten, dus ook die uit de Risico Top 10, nauwlettend de ontwikkeling van het risicoprofiel gevolgd om, als noodzakelijk, tijdig nieuwe of aanvullende beheersmaatregelen te treffen. Dit gebeurt zowel voor het reguliere periodieke risicomanagementproces als voor de periodieke projectenrapportage.

In het voorgaande is inzicht gegeven in de weerstandscapaciteit en het weerstandsvermogen, en is een Risico Top 10 behandeld. Via het risicomanagementproces dat deel uitmaakt van onze reguliere planning- en control cyclus wordt actief gestuurd op risicobeheersing om de risico's zoveel mogelijk te beperken. Voor projecten geldt bovendien dat nauwlettend de ontwikkeling van het risicoprofiel wordt gevolgd om, indien noodzakelijk, tijdig nieuwe of aanvullende beheersmaatregelen te treffen. In de praktijk doen lang niet alle risico's zich daadwerkelijk voor. Toch moeten we waakzaam blijven voor de mogelijke gevolgen van al ingezet en nieuw beleid, van ontwikkelingen in de projecten en van gevolgen die voortvloeien uit opgelegd rijksbeleid, zoals bijvoorbeeld de drie decentralisaties en transities in het sociaal domein, de invoering van de nieuwe Omgevingswet en de wetgeving op het terrein van de vennootschapsbelasting.

Naast de risico's genoemd in deze paragraaf zijn er ook nog risico's benoemd in de toelichting op de programma's en in de afzonderlijke paragrafen.

#### **Financiële kengetallen en de relatie met het BBV**

Het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies, Gemeenten en Waterschappen (BBV) schrijft voor dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een verplichte basis-set van vijf financiële kengetallen moet worden opgenomen die gelden voor de begroting vanaf 2016 en de jaarrekeningstukken vanaf 2015. Naast de kengetallen wordt een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie opgenomen. De kengetallen en de beoordeling geven gezamenlijk op eenvoudige wijze inzicht aan raadsleden over de financiële positie van hun gemeente. Hoe de kengetallen berekend moeten worden, is vastgelegd in een ministeriële regeling. Het gebruik en het vaststellen van de berekeningswijze van de kengetallen heeft geen functie als normeringinstrument voor het financieel toezicht door de provincies. De invoering van de set van vijf kengetallen is bedoeld om de financiële positie voor raadsleden inzichtelijker te maken. De voorgeschreven kengetallen worden al langere tijd gebruikt bij onder anderen financiële stresstesten. Een gemeente kan bij de vaststelling van de eigen normen gebruik maken van de signaleringswaarden zoals die worden toegepast bij stresstesten.

Zoals vermeld, is de definitieve berekeningswijze vastgelegd in een ministeriële regeling en kunnen zich nog specifieke wijzigingen voor doen in onderstaande tabellen. Voor raadsleden is het van belang dat ze de betekenis van de kengetallen begrijpen en inzicht krijgen in de financiële positie van hun gemeente. Een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie is daarvoor essentieel. Daarbij is het ook relevant om inzicht te hebben in de ontwikkeling van de kengetallen over de jaren heen.

Met ingang van het begrotingsjaar 2017 schrijft het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten voor dat de kengetallen ook voor de drie opvolgende jaren van de begroting gepresenteerd moeten worden. Ook wordt per tabel een korte toelichting gegeven over het resultaat. Met ingang van het begrotingsjaar 2016 worden financiële kengetallen in de begroting opgenomen. De provincie heeft onderstaand overzicht gepresenteerd, waarbij ze een vergelijking maken met het Limburgs ongewogen gemiddelde van 2017. Aan de categorieën heeft de provincie geen kwalificatie gegeven, omdat normering in eerste instantie door de gemeente zelf moet plaatsvinden. Wel kan over het algemeen worden gesteld, dat categorie A het minst risicovol is en categorie C het meest.

| Kengetal                                                  | Limburgs ongewogen gemiddelde over 2016 <sup>1</sup> | 2021   | Categorie A | Categorie B | Categorie C |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------|-------------|-------------|-------------|
| 1. Netto schuldquote zonder correctie doorgeleende gelden | 33,09%                                               | 36,22% | < 90%       | 90-130%     | > 130%      |
| 2. Netto schuldquote met correctie doorgeleende gelden    | 19,65%                                               | 40,63% | < 90%       | 90-130%     | > 130%      |
| 3. Solvabiliteitsratio                                    | 40,40%                                               | 35,90% | > 50%       | 20-50%      | < 20%       |
| 4. Grondexploitatie                                       | 6,83%                                                | 0,72%  | < 20%       | 20-35%      | > 35%       |
| 5. Structurele exploitatieruimte                          | 0,83%                                                | 2,84%  | > 0%        | = 0         | < 0%        |
| 6. Belastingcapaciteit                                    | 99,37%                                               | 97,42% | < 95%       | 95-105%     | > 105%      |

<sup>1)</sup> Het Limburgs ongewogen gemiddelde is exclusief de financiële kengetallen van Kerkrade en Weert.

Geconstateerd wordt dat de uitkomsten over 2021 voor onze gemeente vier keer in categorie A vallen en twee keer in categorie B. De uitkomsten vallen in dezelfde categorie als die van het gemiddelde van de Limburgse gemeenten.

### 1A. Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een aanwijzing van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

#### Beoordeling

Op basis van onderstaande cijfers neemt de netto schuldquote af. Het beoordelen van de netto schuldquote is niet alleen afhankelijk van onderstaande gegevens. Dit moet in een breder perspectief worden gezien (denk aan stille reserves, opbrengsten uit grondexploitatie, beleggingen etc.). Uitgaande van het provinciaal overzicht valt onze schuldpositie in categorie A: het minst risicovol.

|   | Bij rekening einde van het jaar                                    | Rek. 2020     | Begr. 2021    | Rek 2021      |
|---|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| A | Vaste schulden (cf. art. 46 BBV)                                   | 77.478.000    | 57.357.000    | 69.387.000    |
| B | Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)                           | 4.868.000     | 16.145.000    | 10.942.000    |
| C | Overlopende passiva (cf. art. 49 BBV)                              | 7.965.000     | 6.000.000     | 9.840.000     |
| D | Financiële activa (cf. art. 36 lid b, c, d, e en f)                | 11.873.000    | 9.107.000     | 9.925.000     |
| E | Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)                            | 23.397.000    | 15.000.000    | 44.387.000    |
| F | Liquide middelen (cf art. 40 BBV)                                  | 15.360.000    | 80.000        | 201.000       |
| G | Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)                              | 3.312.000     | 1.800.000     | 2.440.000     |
| H | Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves)) | 89.454.000    | 75.262.000    | 91.710.000    |
|   |                                                                    |               |               |               |
|   | <b>Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%</b>                  | <b>40,66%</b> | <b>71,10%</b> | <b>36,22%</b> |
|   | <b>Bedragen x € 1.000</b>                                          |               |               |               |

### 1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36 lid b en c, van het BBV).

#### Beoordeling

Op basis van onderstaande cijfers neemt de netto schuldquote af. Het effect van het elimineren van de verstrekte leningen aan derden (bijvoorbeeld woningcorporaties) is slechts miniem.

Uitgaande van het provinciaal overzicht valt onze schuldpositie in categorie A: het minst risicovol.

|   | Bij begroting ultimo jaar                                          | Rek. 2020     | Begr. 2021    | Rek. 2021     |
|---|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| A | Vaste schulden (cf. art. 46 BBV)                                   | 77.478.000    | 57.357.000    | 69.387.000    |
| B | Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)                           | 4.868.000     | 16.145.000    | 10.942.000    |
| C | Overlopende passiva (cf. art. 49 BBV)                              | 7.965.000     | 6.000.000     | 9.840.000     |
| D | Financiële activa (cf. art. 36 lid d, e en f)                      | 11.873.000    | 7.127.000     | 5.884.000     |
| E | Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)                            | 23.397.000    | 15.000.000    | 44.387.000    |
| F | Liquide middelen (cf art. 40 BBV)                                  | 6.522.000     | 80.000        | 201.000       |
| G | Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)                              | 3.312.000     | 1.800.000     | 2.440.000     |
| H | Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves)) | 89.454.000    | 75.262.000    | 91.710.000    |
|   |                                                                    |               |               |               |
|   | <b>Netto schuldquote<br/>(A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%</b>              | <b>50,54%</b> | <b>73,74%</b> | <b>40,62%</b> |

## 2. De solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat volgens artikel 42 BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.

#### Beoordeling

Op basis van onderstaande cijfers neemt de solvabiliteit toe. Hierbij wordt er van uitgegaan dat het eigen vermogen niet wordt aangevuld. De praktijk laat echter zien dat er telkenjare overschotten zijn op de exploitatie, waardoor het eigen vermogen toeneemt en daardoor ook de ratio. Een ratio tussen 25 en 40 wordt als solide beoordeeld. Uitgaande van het provinciaal overzicht valt onze solvabiliteitsratio in categorie B: Tussen 20 en 50% weinig risicovol.

|   | Bij rekening einde van het jaar   | Rek. 2020     | Begr. 2021    | Rek. 2021     |
|---|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| A | Eigen vermogen (cf. art. 42 BBV)  | 54.198.000    | 45.378.000    | 55.630.000    |
| B | Balanstotaal                      | 153.774.000   | 133.667.000   | 154.973.000   |
|   |                                   |               |               |               |
|   | <b>Solvabiliteit (A/B) x 100%</b> | <b>35,25%</b> | <b>33,95%</b> | <b>35,90%</b> |

## 3. Kengetal grondexploitatie

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant moet ieder jaar beoordelen of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen. In artikel 38, onderdeel a, van het BBV wordt gevraagd om in de balans afzonderlijk op te nemen:



Grond- en hulpstoffen gespecificeerd naar:

1. Niet in exploitatiegenomen bouwgronden en
2. Overige grond- en hulpstoffen.

In onderdeel b van artikel 38 wordt gevraagd om 'onderhanden werk' te vermelden, hieronder vallen ook bouwgronden in exploitatie. Voor de berekening van dit kengetal worden de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting of jaarstukken (volgens artikel 17 onderdeel van het BBV = exclusief mutaties reserves) en uitgedrukt in een percentage.

#### Beoordeling

Uitgaande van het provinciaal overzicht valt het kengetal grondexploitatie in categorie A: het minst risicovol.

|   | Bij rekening einde van het jaar                                    | Rek. 2020    | Begr. 2021    | Rek. 2021    |
|---|--------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| A | Bouwgronden in exploitatie (cf. art.38 lid b BBV)                  | 1.101.000    | - 275.000     | 662.000      |
| B | Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves)) | 89.484.000   | 75.262.000    | 91.710.000   |
|   |                                                                    |              |               |              |
|   | <b>Grondexploitatie A/B x 100%</b>                                 | <b>1,23%</b> | <b>-0,37%</b> | <b>0,72%</b> |
|   |                                                                    |              |               |              |

#### **4. Structurele exploitatieruimte**

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt nu het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

Voorbeelden van structurele baten zijn de algemene uitkering en eigen belastinginkomsten. Bij structurele lasten zijn dat bijvoorbeeld de personeelslasten, kapitaallasten en bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen. Het onderscheid tussen structureel en incidenteel is ook in een notitie van de commissie BBV vastgelegd en moet volgens het BBV ook in de begroting en jaarstukken worden onderbouwd. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

In artikel 19 onderdeel c van het BBV wordt een overzicht gevraagd van de geraamde incidentele baten en lasten per programma, waarbij per programma tenminste de belangrijkste posten afzonderlijk worden gespecificeerd en de overige posten als een totaalbedrag kunnen worden opgenomen. In artikel 19 onderdeel d wordt een overzicht gevraagd van de beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. In artikel 23 van het BBV staat dat deze gegevens ook moeten worden verstrekt voor de meerjarenraming. Deze gegevens worden ook verstrekt bij de jaarrekening (zie artikel 19 BBV). Op basis van deze gegevens kan het saldo van de structurele baten en structurele lasten worden berekend. Daarbij wordt het saldo opgeteld van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten (zie artikel 17 onderdeel c van het BBV = exclusief mutaties reserves) en uitgedrukt in een percentage. Om dit kengetal te relateren aan het overzicht van baten en lasten is het noodzakelijk om onderstaande cijfers te presenteren.



### Beoordeling

Uitgaande van het provinciaal overzicht valt de structurele exploitatieruimte voor het jaar 2021 in categorie A: het minst risicovol.

|   | Bij jaarrekening                                                                 | Rek. 2020    | Begr. 2021    | Rek. 2021    |
|---|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| A | Totale structurele lasten                                                        | 83.368.000   | 74.585.000    | 81.903.000   |
| B | Totale structurele baten                                                         | 85.297.000   | 74.924.000    | 84.328.000   |
| C | Totale structurele toevoegingen aan reserves                                     | 16.000       | 597.000       | 16.000       |
| D | Totale structurele onttrekkingen aan reserves                                    | 224.000      | 125.000       | 199.000      |
| E | Totale baten                                                                     | 89.454.000   | 75.262.000    | 91.710.000   |
|   | <b>Structurele exploitatieruimte <math>((B-A)+(D-C))/(E) \times 100\%</math></b> | <b>2,39%</b> | <b>-0,17%</b> | <b>2,84%</b> |

### 5. Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden

De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het Coelo publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB en de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De belastingcapaciteit van gemeenten wordt daarom berekend door de totale woonlasten meerpersoonshuishouden in jaar t te vergelijken met het landelijk gemiddelde in jaar t-1 in en uit te drukken in een percentage. De (ongewogen) gemiddelde woonlasten van gemeenten in 2021 - op basis van de cijfers van het Coelo - bedragen € 813. Het gemiddelde voor het jaar 2020 was € 776.

### Beoordeling

Uitgaande van het provinciaal overzicht valt onze belastingcapaciteit in categorie B tussen 95% en 105%.

|   | Bij jaarrekening                                                                       | Rek. 2020     | Begr. 2021     | Rek. 2021     |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| A | OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde                                        | € 299         | € 304          | € 300         |
| B | Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde                                      | € 261         | € 265          | € 265         |
| C | Afvalstoffenheffing voor een gezin                                                     | € 155         | € 155          | € 155         |
|   | Variabel deel (per lediging € 9)                                                       | € 54          | € 72           | € 72          |
| D | Eventuele heffingskorting                                                              | -             | -              | -             |
| E | Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (A+B+C-D)                       | € 769         | € 796          | € 792         |
| F | Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in t-1                                     | € 776         | € 785          | € 813         |
|   | <b>Woonlasten t.o.v. land. gemiddelde jaar er voor <math>(E/F) \times 100\%</math></b> | <b>99,10%</b> | <b>101,40%</b> | <b>97,42%</b> |
|   | <b>Bedragen x € 1.000</b>                                                              |               |                |               |

## Aansluiting tussen Iv3-posten en BBV-definities/artikelen

### 1. Netto schuldquote

*Onderhandse leningen (= vaste schulden volgens art. 46 BBV lid b)*

P132 van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeraars  
P133 van binnenlandse banken en overige financiële instellingen  
P134 van binnenlandse bedrijven  
P135 van overige binnenlandse sectoren  
P136 van buitenlandse instellingen

*Overige vaste schuld (= vaste schulden volgens art. 46 BBV lid a, c en d)*

P131 Obligatieleningen  
P137 Door derden belegde gelden  
P138 Waarborgsommen

*Kortlopende schuld (= netto vlottende schuld volgens art. 48 BBV)*

P211 Kasgeldleningen  
P212 Banksaldi  
P213 Overige kortlopende schulden

*Overlopende passiva (= overlopende passiva volgens art. 49 BBV)*

P 29 Overlopende passiva

*Langlopende uitzettingen (= financiële vaste activa volgens art. 36 BBV lid d, e en f)*

A1332 Overige uitzettingen met een looptijd  $\geq 1$  jaar (niet zijnde leningen aan woningbouwcorporaties, deelnemingen, overige verbonden partijen en overige partijen)

*Kortlopende (debiteuren) vorderingen en uitzettingen (=uitzettingen < 1 jaar volgens art. 39 BBV)*

A221 Vorderingen op openbare lichamen  
A222 Verstrekte kasgeldleningen  
A223 Rekening courant verhoudingen niet financiële instellingen  
A224 Overige vorderingen  
A225 Overige uitzettingen  
A23 Liquide middelen (kas, bank) (=liquide middelen conform art. 40 BBV)

*Overlopende activa (=overlopende activa volgens art. 40a BBV)*

A29 Overlopende activa

### 2. Het eigen vermogen bestaat uit (zie ook artikel 42 BBV)

P111 Algemene reserve  
P112 Bestemmingsreserve (exclusief P113 Overige bestemmingsreserves (dekkingsreserves d.w.z. opheffen heeft gevolg voor de exploitatie) + f  
P114 Saldo van rekening

### 3. Kengetal grondexploitatie

Ook hier kunnen Iv3-gegevens voor worden gebruikt, namelijk:

A211 Niet in exploitatie bouwgronden  
A213 Onderhanden werk (incl. bouwgronden in exploitatie)

De kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit zijn niet te berekenen op basis van Iv3-gegevens. Gemeenten moeten deze kengetallen zelf berekenen.

## Bijlage 5.10.1 Redelijk peil 2021

De Financiële-verhoudingswet (Fvw) bepaalt dat de eigen inkomsten van een gemeente een bepaald redelijk peil hebben, wil zij in aanmerking komen voor een aanvullende uitkering op basis van artikel 12

Fww. Om dat te kunnen beoordelen moet duidelijk zijn welke eigen inkomsten daarbij worden betrokken en wat een redelijk peil is. Daarbij gaat het om de eigen inkomsten uit:

1. Onroerende-zaakbelastingen (OZB)
2. Rioolheffingen
3. Afvalstoffenheffingen en reinigingsrechten

|                                                                                                                  |                     |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|
| Totaal WOZ-waarde woningen 2021                                                                                  | [1]                 | 2.906.000.000 |
| Totaal WOZ-waarde niet woningen gebruikers 2021                                                                  | [2]                 | 376.950.000   |
| Totaal WOZ-waarde niet woningen eigenaren 2021                                                                   | [3]                 | 404.600.000   |
| Totaal OZB-opbrengst o.b.v. totaal WOZ-waarde 2021                                                               | [4]                 | 6.715.000     |
| Totaal onderdekking reiniging/afvalstoffen 2021                                                                  | [5]                 | 70.000        |
| Totaal onderdekking riolering 2021                                                                               | [6]                 | 100.000       |
| Totaal OZB-opbrengst o.b.v. totaal WOZ-waarde gecorrigeerd voor onderdekking reiniging/afvalstoffen en riol 2021 | [7=4-5-6]           | 6.545.000     |
| Werkelijk gewogen landelijk gemiddelde OZB-percentage van de gecorrigeerde WOZ-waarde 2021                       | [8=(7/(1+2+3)*100)] | 0,2252%       |
| Percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor het jaar 2021                                    | [9=8*1,20]          | 0,2702%       |

Op basis van bovenstaande formule is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor het jaar 2021 vastgesteld op 0,1809%. Als de uitkomst van de berekening hoger is dan het landelijke gemiddelde OZB percentage voor toelating tot artikel 12, dan voldoet de gemeente aan dit onderdeel voor toelating.

### Effecten COVID-19 (coronacrisis)

In maart 2020 is ook in Nederland de ernst van het coronavirus doorgedrongen. Door de rijksoverheid zijn allerlei maatregelen afgekondigd met als doel de spreiding van het coronavirus te vertragen. Tot tweemaal toe is er een (gedeeltelijke) lockdown afgekondigd. De maatregelen hebben economisch negatieve gevolgen. Om bedrijven en zelfstandigen te compenseren zijn er diversen steunmaatregelen getroffen door het rijk. Een deel van deze maatregelen worden door de gemeenten uitgevoerd.

Ook als gemeente merken we de gevolgen van de crisisbestrijding door de overheid. Zowel aan de uitgaven als aan de inkomstenkant loopt de gemeente risico. Bij de uitgavenkant zitten de risico's vooral bij de werkzaamheden binnen het sociaal domein. In de kabinetsbrief van 17 maart 2020 riep het kabinet aanbieders die zijn geconfronteerd met liquiditeits- en andere financiële problemen op, daarover in overleg te treden met hun reguliere financiers: zorgverzekeraars (Zorgverzekeringswet), zorgkantoren (Wet langdurige zorg) en gemeenten (Jeugdwet en Wet maatschappelijke ondersteuning), voordat zij een beroep doen op het vangnet van Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging voor behoud van Werkgelegenheid (NOW). In dit kader is door samenwerking in Midden-Limburg Oost besloten de centrale coördinatie vanuit Roermond plaats te laten vinden voor WMO en Jeugd. De uitgangspunten die bij de ondersteuning zijn:

- verzoeken zijn alleen in behandeling genomen wanneer geen gebruik gemaakt is van regelingen vanuit het rijk;
- elk verzoek is behandeld als maatwerk en is afgestemd met beleid- en businesscontrol van de gemeenten;
- er is een bovengrens gesteld van overbrugging van maximaal de factuur februari 2020.

Voor de uitvoering van de steunmaatregelen kwam er extra druk te liggen op de personele capaciteit van zowel de gemeente als van het servicecentrum MER. Door het rijk is aangegeven dat de kosten die de gemeenten in dit kader maken door hun vergoed worden.

### Steunpakket corona

De gemeentefondsbeheerders hebben in de zogenaamde juni-brief en de septembercircularis het 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> compensatiepakket corona bekend gemaakt. Via de decembercircularis 2020 is het 3<sup>e</sup> pakket gepresenteerd.

Het kabinet stelt in het vooruitzicht dat inkomstenderving en compensatie van reële kosten ook worden voortgezet tot en met het 1<sup>e</sup> kwartaal 2021. En wat betreft de GGD en veiligheidsregio loopt het door in het hele kalenderjaar 2021.

Buiten het gemeentefonds om worden in 2020 en 2021 nog meer compensaties verstrekt in de vorm van specifieke uitkeringen (SPUK's) . Dat betreft (bedragen op macro-niveau):

- zwembanen en ijsbanen. € 100 miljoen.
- verlenging steun aan sportverenigingen. € 60 miljoen.
- toezicht en handhaving. € 60 miljoen.
- TOZO 3 regeling.
- beschikbaarheidsvergoeding openbaar vervoer.

Wat niet duidelijk is wat er gebeurt met eventuele toename van werklozen door de crisis. De gemeente kan in de toekomst geconfronteerd worden met extra uitgaven voor verschillende uitkeringen. Hierdoor ontstaan extra kosten, maar is mogelijk ook extra financiële capaciteit noodzakelijk. In hoeverre de gemeenschappelijke regelingen extra kosten maken die door de deelnemers vergoed moeten worden is nog niet duidelijk.

Naast hogere uitgaven is er ook sprake van inkomstenderving:

- een lagere opbrengst van toeristenbelasting omdat vakanties uitgesteld of geannuleerd zijn. Dit was alleen zo bij de hotels en bed & breakfasts, de opbrengst toeristenbelasting via de vakantieparken is toegenomen;
- bedrijven en zelfstandigen kunnen bij BsGW een aanvraag indienen voor uitstel van betaling van belastingen. Bij faillissement vervallen deze inkomsten mogelijk;
- als meer inwoners werkloos raken, neemt de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen mogelijk toe;
- lagere huuropbrengsten uit accommodaties (sporthallen, zwembad);
- een lagere opbrengst voor het verstrekken van documenten niet-ingezetenen. Het betreft Nederlanders die niet woonachtig zijn in Nederland, maar die bij onze gemeente documenten aanvragen. Ook kan hierdoor overcapaciteit ontstaan en dus extra kosten omdat de kosten van medewerkers belast met het verstrekken van documenten aan niet ingezetenen, niet gedekt worden door de opbrengsten voor het verstrekken van documenten niet-ingezetenen.

Verwacht werd een afname van de bouwleges door minder vergunningaanvragen door stagnerende economie terwijl de personele capaciteit gelijk blijft. Dit heeft zich echter niet voorgedaan. Sterker nog, de opbrengst is fors hoger dan werd begroot.

Daarnaast zijn er wellicht risico's in de stagnatie van bouwgrondexploitaties. Echter door de historisch lage rente is er bij een vertraging van de uitvoering slechts sprake van een minimaal renteverlies. De gemeente streeft naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en heeft daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.

Kortom de gemeente loopt mogelijk financiële risico's door de crisis door de uitbraak van het coronavirus. De omvang van deze risico's zijn in de 1<sup>e</sup> maar met name de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 gekwantificeerd. In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage is ook de septembercirculaire 2020 financieel vertaald en is aangegeven welke vergoedingen tot op heden tegen de hogere uitgaven zijn komen te staan. Daarna is nog de decembercirculaire 2020 verschenen met de laatste informatie van het rijk.

Onderstaand een overzicht van alle bedragen die de gemeente in 2020 en 2021 ontvangen heeft. De bedragen hebben allemaal een eenmalig karakter.

| Eerste pakket - Junibrief 2020 + sept-circulaire 2020 |              |                 |
|-------------------------------------------------------|--------------|-----------------|
|                                                       |              |                 |
| Lokale culturele voorzieningen                        | € 97.775,76  | Algemeen        |
| Inhaal Jeugd                                          | € 56.912,25  | Algemeen        |
| Inhaal Wmo                                            | € 29.016,25  | Algemeen        |
| mutatie Participatie                                  | € 168.184,51 | Integratie      |
| Toeristen/parkeerbelasting                            | € 83.000,00  | Decentralisatie |

|                                                                                                                        |                     |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|
| Eigen bijdrage Wmo                                                                                                     | € 43.210,87         | Decentralisatie |
| Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep                                                                     | € 37.526,99         | Decentralisatie |
| mutatie Maatschappelijke opvang                                                                                        |                     | Decentralisatie |
| mutatie Vrouwenopvang                                                                                                  |                     | Decentralisatie |
| mutatie Voorschoolse voorziening peuters                                                                               | € 13.449,87         | Decentralisatie |
| <b>Totaal</b>                                                                                                          | <b>€ 529.076,52</b> |                 |
| <b>Tweede pakket - septembercirculaire 2020</b>                                                                        |                     |                 |
| Schrappen opschalings korting 2020                                                                                     | € 118.063,47        | Algemeen        |
| Lokale culturele voorzieningen                                                                                         | € 96.255,04         | Algemeen        |
| Buurt- en dorpshuizen                                                                                                  | € 23.159,19         | Algemeen        |
| Vrijwilligers organisaties                                                                                             | € 10.641,95         | Algemeen        |
| Toezicht en handhaving                                                                                                 | € 84.635,85         | Algemeen        |
| mutatie Participatie                                                                                                   | € 93.435,84         | Integratie      |
| extra kosten verkiezingen                                                                                              | € 57.031,00         | Decentralisatie |
| Precario belasting en markt- en evenementenleges                                                                       | € 10.786,00         | Decentralisatie |
| Schrappen opschalings korting 2021                                                                                     | € 269.859,37        | Algemeen        |
| <b>Totaal</b>                                                                                                          | <b>€ 763.867,72</b> |                 |
| <b>Derde pakket - decembercirculaire 2020</b>                                                                          |                     |                 |
| Continuïteit van zorg (COVID 19) 2020                                                                                  | € 50.659,35         | Algemeen        |
| Compensatie quarantainekosten 2020                                                                                     | € 5.291,34          | Algemeen        |
| Aanvullende pakket re-integratiekosten 2020                                                                            | € 38.428,21         | Algemeen        |
| Gemeentelijk schuldenbeleid 2020                                                                                       | € 21.635,11         | Algemeen        |
| Bijzondere bijstand 2020                                                                                               | € 7.399,38          | Algemeen        |
| Continuïteit van zorg beschermd wonen 2020                                                                             | € -                 | Integratie      |
| Crisisdienstverlening 2020                                                                                             | € -                 | Decentralisatie |
| Jeugd aan zet                                                                                                          | € -                 | Decentralisatie |
| <b>Totaal decembercirculaire 2020 betreft 2020</b>                                                                     | <b>€ 123.413,41</b> |                 |
| Aanvullende pakket re-integratiekosten 2021                                                                            | € 88.380,83         | Algemeen        |
| Gemeentelijk schuldenbeleid 2021                                                                                       | € 44.230,01         | Algemeen        |
| Bijzondere bijstand 2021                                                                                               | € 15.127,02         | Algemeen        |
| Impuls re-integratie 2021                                                                                              | € 47.194,59         | Algemeen        |
| Cultuurmiddelen 2021                                                                                                   | € 165.152,51        | Decentralisatie |
| Crisisdienstverlening 2021                                                                                             | € -                 | Decentralisatie |
| Extra kosten verkiezingen 2021                                                                                         | € 46.449,11         | Decentralisatie |
| <b>Totaal decembercirculaire 2020 betreft 2021</b>                                                                     | <b>€ 406.534,07</b> |                 |
| <b>Maartcirculaire 2021</b>                                                                                            |                     |                 |
| Regeling Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK). € 65 miljoen.                                           | € 92.907,00         | Algemeen        |
| Extra begeleiding kwetsbare groepen. € 37 miljoen via algemene uitkering + € 10 miljoen via DU Maatschappelijke Opvang | € 91.340,00         | Algemeen        |
| Bestrijden eenzaamheid ouderen. € 36,5 miljoen                                                                         | € 85.712,00         | Algemeen        |
| Afvalverwerking. € 28 miljoen + € 4 miljoen BCF                                                                        | € 52.380,00         | Algemeen        |
| Perspectief Jeugd en Jongeren. € 19 miljoen                                                                            | € 25.543,00         | Algemeen        |
| Jongerenwerk jeugd. € 14 miljoen.                                                                                      | € 18.350,00         | Algemeen        |
| Mentale ondersteuning jeugd. € 11,5 miljoen                                                                            | € 14.414,00         | Algemeen        |
| Activiteiten en ontmoetingen jeugd. € 8 miljoen                                                                        | € 10.593,00         | Algemeen        |
| DU Voorschoolse voorziening peuters € 5,1 miljoen                                                                      | € 8.264,00          | Algemeen        |

|                                                  |                       |          |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------|
| <b>Totaal maartcirculaire 2021</b>               | <b>€ 400.503,00</b>   |          |
|                                                  |                       |          |
| <b>Decembercirculaire 2021</b>                   |                       |          |
|                                                  |                       |          |
|                                                  |                       |          |
| compensatiepakket covid-19, Wmo                  | € 51.891,00           | Algemeen |
| compensatiepakket covid-19, Jeugd                | € 43.175,00           | Algemeen |
| compensatiepakket covid-19, Lokaal cultuuraanbod | € 67.212,00           | Algemeen |
|                                                  |                       |          |
| <b>Totaal decembercirculaire 2021</b>            | <b>€ 162.278,00</b>   |          |
|                                                  |                       |          |
|                                                  |                       |          |
|                                                  |                       |          |
|                                                  |                       |          |
| Totaal juni-brief 2020                           | € 529.076,52          |          |
| Totaal septembercirculaire 2020                  | € 763.867,72          |          |
| Totaal decembercirculaire jaar 2020              | € 123.413,41          |          |
| Totaal decembercirculaire jaar 2020              | € 406.534,07          |          |
| Totaal maartcirculaire 2021                      | € 400.503,00          |          |
| Totaal decembercirculaire jaar 2021              | € 162.278,00          |          |
|                                                  |                       |          |
| <b>Totaal 2020 + 2021</b>                        | <b>€ 2.385.672,72</b> |          |
|                                                  |                       |          |



## 9.4 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

*Verordening 212: Artikel 16. Bij de begroting en de jaarstukken neemt het college in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen naast de verplichte onderdelen op grond van het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten in ieder geval op een overzicht van en een stand van zaken over de geldende onderhoudsplannen.*

### Algemeen

Volgens artikel 212 Gemeentewet doet het college in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen verslag over de voortgang van het geplande onderhoud en het eventuele achterstallig onderhoud aan openbaar groen, water, wegen, kunstwerken, straatmeubilair, riolering en gebouwen.

De paragraaf onderhoud kapitaalgoederen geeft een dwarsdoorsnede van de begroting. Uitgaven voor onderhoud komen in de gehele begroting voor. Met onderhoud van de kapitaalgoederen gaat een groot deel van de begroting om. Een goed overzicht is daarom van belang voor een duidelijk inzicht in de financiële positie.

De raad heeft met deze paragraaf de mogelijkheid om kaders te stellen in het onderhoud en de onderhoudstoestand van de diverse vakgebieden. Het gewenste niveau van het onderhoud is recht evenredig met de noodzakelijke kosten om dit niveau te bereiken en te handhaven. Het is gewenst om het onderhoudsniveau op alle vakgebieden in evenwicht met elkaar te hebben, zodat een goede keuze gemaakt kan worden tussen wat minimaal vereist is en de kosten die nodig zijn om een hoger onderhoudsniveau te handhaven. Er is een meetlat opgesteld om te komen tot een beheervorm, die duurzaam, functioneel en veilig is en waarbij rekening wordt gehouden met de financiële kaders van de gemeentelijke begroting. Hierbij wordt onderscheid gemaakt in vier kwaliteitsniveaus. Een belangrijk centrumgebied vereist bijvoorbeeld een hoger onderhoudsniveau.

### Riolering/waterhuishouding

De gemeentelijke rioleringszorg is vastgelegd in de Wet milieubeheer. In 2016 is het waterketenplan en een bijbehorend gemeentelijk rioleringsplan (GRP 2017 tot en met 2021) door de raad vastgesteld. Deze plannen zijn in het samenwerkingsverband Limburgse Peelen tot stand gekomen. In deze plannen zijn maatregelen opgenomen ter bescherming van de volksgezondheid en het verbeteren van de milieuhygiëne. Op basis van de uitgangspunten uit het waterketenplan is een doorkijk gemaakt naar de noodzakelijke ontwikkelingen op watergebied.

In het GRP 2017 tot en met 2021 is het gemeentelijke beleid over het onderhoud en de gewenste verbeteringen van het gemeentelijke rioleringsstelsel vastgelegd. Hierbij is ook een doorkijk gegeven van de gevolgen van forsere regenbuien op het stelsel.

De voorgenomen verbetermaatregelen, zoals opgenomen in het gemeentelijk rioleringsplan, zijn geïntegreerd in het huidige meerjareninvesteringsprogramma (MIP). Het meerjareninvesteringsprogramma loopt op schema; de uitvoering van de verbetermaatregelen ook.

Het reguliere jaarlijkse cyclisch onderhoud verloopt volgens plan en er is geen sprake van achterstallig onderhoud. In 2022 wordt een nieuw GRP vastgesteld met opnieuw een looptijd van 5 jaar.

### Openbaar Groen

Sinds 2018 wordt het onderhoud van het openbaar groen en het verwijderen van onkruid op verhardingen uitgevoerd door een marktpartij. Sinds april 2020 is het groenonderhoud in onze gemeente uitbesteed aan een normale marktpartij met een 'social return'-component en inzet van medewerkers uit de sociale werkvoorziening (SW) en participatiewet (PW) doelgroep.. Het onderhoud blijft op basis van de uitgangspunten schoon, heel en veilig.

Het onderhoud wordt uitgevoerd op basis zoals dat is vastgelegd in het Integraal Beheer Openbare Ruimte plan (IBOR) en door de raad in 2012 vastgestelde kwaliteitsniveaus. Daarin zijn de maatregelen voor het beheer van de openbare ruimte (op basis van beeldkwaliteit) gekoppeld aan de daarvoor beschikbare budgetten. Op grond hiervan worden betreffende onderdelen binnen bebouwde kom op niveau B (basis), en buiten bebouwde kom op niveau C (laag) onderhouden volgens de kwaliteitsmeetlatcatalogus (KOR) van het CROW.

De gemeentelijke structuurvisie bevat de thema's en onderwerpen van een landschapsbeleidsplan. In plaats van een actualisering van het groenstructuurplan is in 2016 de nota Regie op Groen vastgesteld. Met deze nota is een stap gezet in het voeren van regie op

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 211 -

groen. De beleidsuitgangspunten zijn vertaald naar het Groenbeheerplan en overige sectorale beleidsplannen zoals de gemeentelijke bomennota. Het Groenbeheerplan 2019 – 2023 vormt de concrete uitwerking naar realisatie in het veld. Daarnaast bevat het een meerjarenplanning voor renovatie van groen op wijk- en buurtniveau. De nota Regie op Groen heeft gevolgen voor de kwaliteitsniveaus van het beheer openbaar groen. Er wordt op beperkte schaal differentiatie in de kwaliteitsniveaus aangebracht, afhankelijk van locatie, groenfunctie en budget. Aan de hand van het groenbeheerplan worden vervolgens de werkplannen/bestekken voor de uitvoering onderhoud openbaar groen opgesteld of geactualiseerd (wanneer nodig).

### Wegen

Het beheer van wegen is het systematisch plannen, budgetteren, voorbereiden en uitvoeren van activiteiten die gericht zijn op de verhardingen om hun functie te laten vervullen en voor de lange termijn op economisch verantwoorde wijze mobiliteit, veiligheid en kwaliteit te waarborgen.

De wegbeheernota 2017-2021 die in juli 2017 door de raad is vastgesteld is hiervoor de basis. In de wegbeheernota is aangegeven dat met het huidige beschikbare budget, continuering van het behaalde onderhoudsniveau basis, gegarandeerd kan worden. Er is geen achterstand in het onderhoud.

Het Meerjarig Investeringsplan (MIP) 2021-2024, waarin grootschalige reconstructies van wegen zijn opgenomen, wordt bij deze begrotingsbehandeling ter vaststelling aan de raad voorgelegd.

### Verkeer

Het gemeentelijk verkeers- en vervoersplan 2016-2025 zorgt voor een samenhangend en uitvoeringsgericht verkeers- en vervoersbeleid van de gemeente. De gemeente voldoet hiermee aan de Planwet verkeer en vervoer. Het verkeersplan fungeert enerzijds als een beleidslijn voor toekomstige plannen, anderzijds bevat het een uitvoeringsprogramma (actualisatie 2020-2025) met concrete maatregelen voor de komende jaren.

De provincie Limburg werkt op het gebied van mobiliteit samen met gemeenten (RMO/ SML Midden-Limburg). Onderdelen van het uitvoeringsprogramma kunnen via het RMO/SML mogelijk cofinanciering van de Provincie ontvangen.

### Civiltechnische kunstwerken

Voor 2021 is er nog gebruik gemaakt van het vigerende Uitvoeringsplan Civiltechnische Kunstwerken 2016-2020 en als leidraad gebruikt voor de jaarlijkse geplande onderhoudswerkzaamheden.

In 2018 en is er een inspectie uitgevoerd naar de huidige staat van de civiltechnische kunstwerken. Naar aanleiding hiervan is er nieuwe meerjarenplanning opgesteld voor de te nemen onderhoudsmaatregelen per kunstwerk. Onderhoud wordt afgestemd met de overig geplande werkzaamheden van de gemeente, Waterschap en Provincie. Het benodigde budget is ondergebracht bij de post voorziening wegen. Er is geen achterstallig onderhoud.

In 2021 is gestart met de voorbereidingen voor het nieuw op te stellen Uitvoeringsplan Civiltechnische Kunstwerken 2022-2026.

### Openbare Verlichting

De kwaliteit van de openbare verlichting is van groot belang voor de sociale veiligheid, de verkeersveiligheid en de leefbaarheid. Daarnaast spelen ook sfeer-, milieu- en energieaspecten een rol. Gezien de steeds verdergaande aansprakelijkheid van de gemeente is het belangrijk door een beleidsplan openbare verlichting het huidige beeld weer te geven. Uitgangspunt voor het beheer is het Beleidsplan Openbare Verlichting 2019-2022. De voornaamste uitgangspunten van dit beleidsplan zijn het vervangen van oude armaturen en het vervangen van oude lichtmasten. De nieuwe armaturen worden voorzien van LED verlichting.

### Gebouwen

Het beheerplan gebouwen inclusief de financiële aspecten is in 2019 geactualiseerd voor de komende 10 jaar (2020-2030). Het beheerplan gebouwen is leidraad bij alle uit te voeren onderhoudswerkzaamheden.

Eventuele meevallers en tegenvallers worden binnen het beschikbare budget opgevangen.



## Beheerplannen

| Plannen                                                                        | Vastgesteld door de raad | Nieuwe planning in raad/college | Financiële vertaling begroting en meerjarenraming |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------|
| Verkeer, GVVP 2016-2025                                                        | Ja                       | 2025                            | Ja                                                |
| Waterketenplan 2017-2021                                                       | Ja                       | 2022                            | Ja                                                |
| Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2017-2021                                    | Ja                       | 2022                            | Ja                                                |
| Verlichtingsplan 2019-2022                                                     | Ja                       | 2022                            | Ja                                                |
| Uitvoeringsplan Civieltechnische Kunstwerken 2016-2020 (ook geldend voor 2021) | Nee                      | 2022                            | Ja                                                |
| Beheerplan Gebouwen 2020-2030                                                  | Ja                       | 2024                            | Ja                                                |
| Kadernota Regie op Groen                                                       | Nee                      | n.v.t.                          | Ja                                                |
| Groenbeheerplan 2019-2023                                                      | Nee                      | 2023                            | Ja                                                |
| Wegbeheerplan 2017-2021                                                        | Ja                       | 2022                            | Ja                                                |
| Bomennota 2007                                                                 | Ja                       | 2022                            | Ja                                                |

| Naam                                           | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Bijgestelde Begroting 2021 | Rekening 2021 |
|------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------------------|---------------|
| Openbare verlichting                           | € 518.819     | € 539.454      | € 504.454                  | € 502.425     |
| Beheer en onderhoud wegen                      | € 3.228.607   | € 3.551.025    | € 3.462.309                | € 3.305.542   |
| Openbaar groen                                 | € 2.222.568   | € 1.830.641    | € 2.642.309 <sup>1)</sup>  | € 2.646.626   |
| Verkeer                                        | € 503.452     | € 447.952      | € 448.628                  | € 454.900     |
| Beheer/onderhoud riolering en waterhuishouding | € 2.731.834   | € 2.711.770    | € 2.711.770                | € 2.819.812   |
| Onderhoud gemeentelijke gebouwen               | € 208.927     | € 423.400      | € 434.400                  | € 228.890     |
| Onderhoud gemeenschapshuizen                   | € 18.000      | € 3.063        | € 6.126                    | € 14.103      |

*Begrotingscijfers zijn volgens het nieuwe BBV. Doorverdeelde salarissen en bijkomende kosten zijn verrekend in bovenvermelde kosten. Overige kosten die voorheen in doorverdelingen werden meegenomen, zoals kosten financiën/automatisering/personeel algemeen etc., zijn nu verantwoord onder overhead.*

<sup>1)</sup> Verhoging wordt veroorzaakt door m.n. structureel hogere kosten groen onderhoud, incidenteel groen buffer St. Joost / verwijderen Japanse duizendknoop / aanpak nieuwe Markt Echt

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 213 -

### *Algemeen voorbereidingskrediet*

Om de uitvoering van de projecten volgens het meerjareninvesteringsplan (MIP) te kunnen realiseren is het noodzakelijk om de voorbereiding een jaar eerder te starten dan vermeld in het MIP.

Hiervoor wordt jaarlijks een algemeen voorbereidingskrediet ad € 250.000 beschikbaar te zijn voor alle kredieten die in het MIP zijn opgenomen. In het jaar dat een bepaald project in het MIP is opgenomen, worden gemaakte voorbereidingskosten overgeheveld naar het krediet voor dat project. Op dit voorbereidingskrediet wordt niet afgeschreven. Dit is al bepaald in de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2013.

Naast bovenstaande investeringen van het MIP kunnen ook in de loop van het jaar nieuwe investeringen worden voorbereid. Deze staan dan nog niet op het MIP vermeld. Ook voor deze investeringen geldt dat voorbereidingskosten worden gemaakt voordat een kredietvoting aan de raad wordt voorgelegd.

De raad geeft het college de ruimte om jaarlijks zonder voorafgaande tussenkomst van de raad binnen het genoemde voorbereidingskrediet bestedingen te doen voor het maken van voorbereidingskosten voor (nieuwe) investeringen.

Als de raad afwijzend besluit over de kredietvoting, dan moeten de gemaakte voorbereidingskosten ten laste gebracht worden van de reserve vermindering kapitaallasten. Wordt het krediet wel gevoteerd, dan worden de voorbereidingskosten overgebracht naar het gevoteerde krediet.

## 9.5 Financieringsparagraaf

*Verordening 212, Artikel 15:*

*In de paragraaf financiering bij de begroting en de jaarstukken neemt het college naast de verplichte onderdelen op grond van het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten in ieder geval op:*

- a. Kasgeldlimiet*
- b. Renterisiconorm*
- c. Berekening van het emu-saldo (bij de begroting)*

### **Financieringsstatuut**

De Wet Fido stelt regels voor het financieringsgedrag van de decentrale overheden, met name gaat het om regels voor het beheersen van financiële risico's, zowel op aangetrokken als op uitgezet geld en voor het beheer van de treasury. In het Financieringsstatuut is de beleidsmatige kant van de treasuryfunctie vastgelegd in de vorm van uitgangspunten, doelstelling, richtlijnen en limieten. In september 2019 is het Financieringsstatuut gemeente Echt-Susteren herzien en vastgesteld door het college.

### **Kredietrisico op verstrekte leningen.**

Tot 1994 werden leningen voor sociale woningbouw door de gemeente aangetrokken en verstrekt aan de woningcorporaties. Het saldo van de leningen aan de woningcorporaties bedraagt €1.445.000 per 31 december 2021. Al deze leningen zijn ondergebracht bij de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Vanaf 1994 trekken woningcorporaties zelf geldleningen aan die eveneens worden ondergebracht bij het WSW. De gewaarborgde geldleningen voor een bedrag van € 932.000 voor zorginstellingen, verenigingen en gemeenschapshuizen betreffen leningen die toegestaan zijn volgens het Financieringsstatuut.

### **Samenstelling leningenportefeuille en spreiding renterisico.**

Volgens de staat van de vaste leningen, behorende bij de rekening 2021 bedraagt de restant schuld, inclusief de leningen voor woningbouw, per 31 december 2021 € 69.387.000. De lasten van rente voor 2021 waren € 888.000. Het gemiddeld rentepercentage bedraagt daarom 1,28%.

Het effectief percentage bedraagt 1,18%. Dit is het percentage exclusief de leningen ter financiering van de woningbouw. De hieruit voortvloeiende lasten worden van de betreffende corporaties terugontvangen. Wanneer de markt daartoe aanleiding geeft en de bepalingen in de betreffende contracten de mogelijkheid bieden, converteren wij waardoor ruimte ontstaat voor door de raad te formuleren nieuw beleid zonder extra belasting voor de inwoners.

### **Financieringen en beleggingen en af te sluiten transacties**

Binnen de marges van het contract van de integrale dienstverlening van onze rekening-courant met de BNG (kredietmaximum € 2.000.000) en de bepalingen van de wet FIDO, waarbij een kasgeldlimiet van 8,5% wordt gehanteerd van de uitgaven op de exploitatie van het betreffende begrotingsjaar € 77.073.000) is de bedrijfsvoering voor het jaar 2021 vorm gegeven.

### **Meerjarige liquiditeitenplanning**

Voor de normale exploitatielasten wordt uitgegaan van het principe dat jaarlijkse uitgaven worden voldaan uit de jaarlijkse inkomsten. Voor een goede liquiditeitenplanning zijn twee zaken van belang, namelijk de verwachte investeringen en de renteontwikkeling op korte en op lange termijn.

Voor de investeringen wordt uitgegaan van met meerjareninvesteringsplan. De renteontwikkeling wordt dagelijks bijgehouden en per kwartaal met de portefeuillehouder financiën besproken. Als de renteontwikkeling daarvoor aanleiding geeft wordt in direct overleg met de portefeuillehouder gehandeld, om mogelijke renterisico's te beperken. Naast de investeringen wordt ook in de liquiditeitenplanning meegenomen de eventuele verkoopopbrengsten uit het grondbedrijf. Door deze aspecten regelmatig te monitoren wordt optimaal gebruik gemaakt van de renteontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt.

### Schatkistbankieren

Het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren is op 15 december 2013 van kracht geworden. Het wetsvoorstel verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten op grond van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan. Voor Echt-Susteren heeft het schatkistbankieren relatief weinig gevolgen. Doordat er fors geïnvesteerd wordt, moeten financiële middelen aangetrokken worden. De middelen die niet direct nodig zijn worden tegen 0% "geparkeerd" bij de schatkist.

In 2019 is besloten tot het aantrekken van financieringsmiddelen voor een totaalbedrag ad € 40 miljoen tegen verschillende looptijden. Voorwaarde was en is dat de rente negatief moet zijn. Ná de onzekere periode in november 2019 is de rente weer stilaan gestegen, totdat eind januari 2020 de rente voor lang geld weer begon te dalen. Op 9 maart 2020 werd de rente voor het eerst negatief en zijn toen twee lineaire geldleningen van € 10 miljoen elk aangetrokken. Een geldlening met een looptijd van 15 jaar en een rente van -/- 0,11%. De tweede geldlening met een looptijd van 20 jaar en een rente van -/- 0,02%. Per 15 oktober 2020 is de rente weer gedaald en is nog een geldlening afgesloten van € 10 miljoen met een looptijd van 20 jaar tegen een rente van -/- 0,035%. Met de aangetrokken € 30 miljoen kunnen investeringswerken en aflossingen van langlopende schuld gefinancierd worden. De middelen die niet direct nodig zijn worden tegen 0% "geparkeerd" bij de schatkist. Op 31 december 2021 was het saldo bij de schatkist € 27.083.000.

### Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof) en Wet tot aanpassing van het sanctiemechanisme voor decentrale overheden van de Wet houdbare overheidsfinanciën

De Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof) bevat het benodigde wettelijke instrumentarium voor het bereiken en in stand houden van houdbare overheidsfinanciën. De kern van de wet is verankering van de Europese begrotingsafspraken en de bepaling dat het Rijk en de decentrale overheden een gelijkwaardige inspanning moeten leveren om aan deze afspraken te voldoen. De meest in het oog springende daarvan is het bereiken van begrotingsevenwicht op middellange termijn. Met deze afspraak wordt uitdrukking gegeven aan de noodzaak van een houdbare EMU-schuld. De beheersing van het EMU-saldo is een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor het Rijk en de decentrale overheden. De eindverantwoordelijkheid voor de overheidsfinanciën als geheel ligt bij het Rijk. Om deze verantwoordelijkheid in te kunnen vullen, heeft het Rijk, in het bijzonder de Minister van Financiën, de instrumenten daarvoor nodig. De inkomsten en uitgaven van de decentrale overheden staan niet onder de directe invloed van het Rijk. Het huidige artikel 6 van de Wet Hof biedt de Minister van Financiën de mogelijkheid om het EMU-saldo van de decentrale overheden te beheersen via een sanctiemechanisme. Met deze wetwijziging wordt het sanctiemechanisme vervangen door een correctiemechanisme. Met het correctiemechanisme bestaat de mogelijkheid om het EMU-saldo van de decentrale overheden te beheersen bij een dreigende, meerjarige, overschrijding van de vastgestelde norm voor het EMU-saldo van de decentrale overheden. Het correctiemechanisme treedt alleen in werking als de macronorm voor het EMU-saldo van de decentrale overheden structureel wordt overschreden. Het opleggen van sancties aan de decentrale overheden op grond van het correctiemechanisme is pas mogelijk als op realisatiebasis sprake is van de overschrijding van de tekortnorm.

N.B. De sanctie bestaat uit een korting op het gemeentefonds als op macroniveau de gemeenten een overschrijding van dit EMU-saldo veroorzaken. De individuele gemeente heeft daarop geen invloed.

### Meerjarige ontwikkeling financiering

Om een beeld te vormen van onze gemeentelijke schuldpositie kan men werken met diverse ratio's. Vaak komen hier echter cijfers uit die van toepassing zijn voor het bedrijfsleven, maar in mindere mate geschikt zijn voor de lagere overheid. Daarom wordt gekozen voor een andere insteek om toch een oordeel te kunnen vormen over onze gemeentelijke schuldenpositie. Men kan zich de vraag stellen: wanneer is de schuld te hoog? In zijn algemeenheid kan men zeggen dat de schuld te hoog is als deze meer bedraagt dan 150% van de exploitatie-uitgaven.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 216 -

Voorzichtigheid is geboden als de schuld tussen de 100% en 150% van de exploitatie-uitgaven bedraagt.

Schulden nemen door de rentelasten meerjarig begrotingsruimte in. Als de rentelasten te hoog oplopen, wordt te zeer beslag gelegd op de begrotingsruimte, waardoor geen ruimte meer overblijft voor reguliere activiteiten.

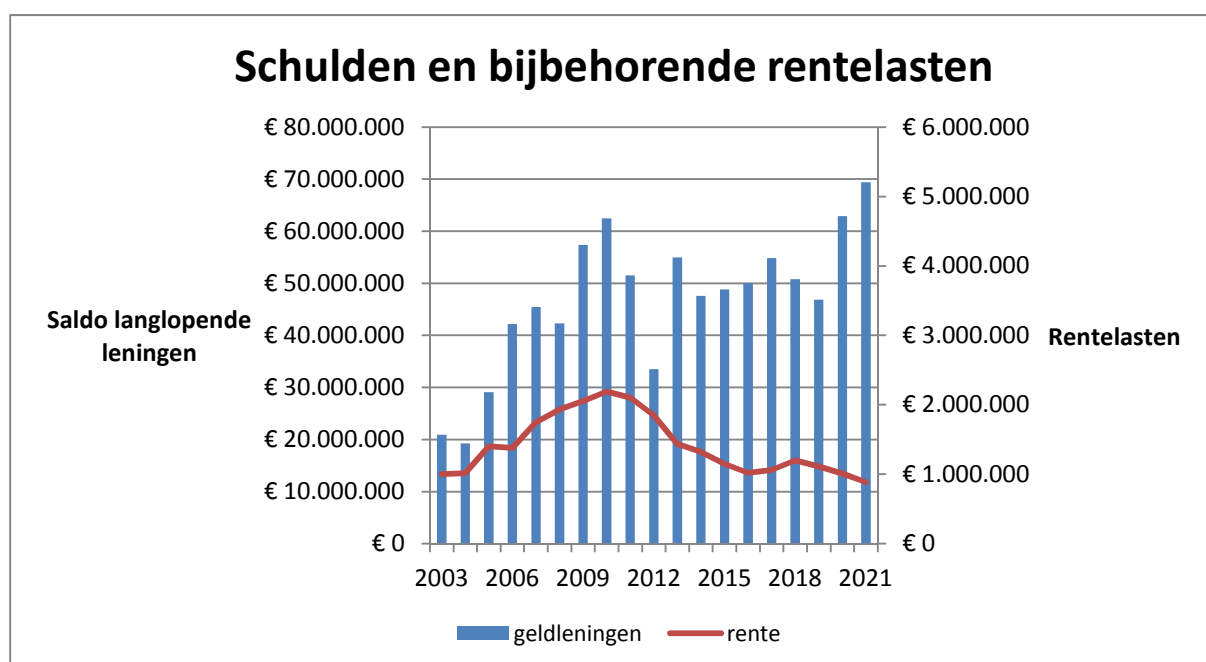
In onderstaande tabel zijn opgenomen de saldo van de geldleningen per 31 december van het dienstjaar evenals de betaalde rente behorende bij deze geldleningen en de exploitatietotalen per 31 december van het dienstjaar.

In de laatste kolom wordt de verhouding weergegeven tussen de schuld en het exploitatietotaal. Geconcludeerd mag worden dat onze gemeente met een percentage schuld van 90,03% in relatie tot het exploitatie totaal voor 2021 zich in de veilige zone bevindt.

| Saldo per      | Saldo vaste geldleningen | Betaalde rente | Exploitatie-totaal begroot | Schuld exploitatie-totaal in procenten |
|----------------|--------------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------|
| 31-12-2010     | € 62.438.985             | € 2.189.949    | € 66.209.000               | 94,31%                                 |
| 31-12-2011     | € 51.523.928             | € 2.105.744    | € 69.796.000               | 73,82%                                 |
| 31-12-2012     | € 33.493.729             | € 1.852.055    | € 67.850.000               | 49,36%                                 |
| 31-12-2013     | € 54.967.283             | € 1.433.187    | € 65.269.000               | 84,22%                                 |
| 31-12-2014     | € 47.553.356             | € 1.320.564    | € 65.939.000               | 72,13%                                 |
| 31-12-2015     | € 48.801.828             | € 1.150.286    | € 82.672.000               | 59,03%                                 |
| 31-12-2016     | € 50.043.000             | € 1.018.045    | € 80.682.000               | 62,02%                                 |
| 31-12-2017 *)  | € 54.828.000             | € 943.000      | € 77.956.000               | 70,33%                                 |
| 31-12-2018     | € 50.801.000             | € 1.199.000    | € 73.829.000               | 68,81%                                 |
| 31-12-2019     | € 46.840.000             | € 1.111.000    | € 76.056.000               | 61,59%                                 |
| 31-12-2020     | € 77.478.000             | € 1.007.000    | € 78.267.000               | 98,99%                                 |
| 31-12-2021 **) | € 69.387.000             | € 888.000      | € 77.073.000               | 90,03%                                 |

\*) De te betalen rente is in 2017 lager doordat een kasgeldlening ad € 20.000.000 is afgesloten met een negatieve rente.

\*\*) Het saldo van de schuldenlast is weliswaar gestegen, maar de rentelast is gedaald. Bij de schatkist is ruim € 27 miljoen geparkeerd per 31 december 2021, waardoor per saldo de schuldenlast € 42,3 miljoen bedraagt.



VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 217 -

### Renterisiconorm

Voor de leningen is van belang de wettelijke renterisico norm. Door deze normstelling, zijnde 20% van het begrotingstotaal aan het begin van het dienstjaar, wordt een kader gesteld om openbare lichamen tot een zodanige opbouw van de leningenportefeuille te laten komen, dat het renterisico op grond van renteaanpassing en herfinanciering van leningen in voldoende mate wordt beperkt. Bij een gelijkmatige opbouw van de leningenportefeuille, waarbij niet in enig jaar een onevenredig groot deel van de leningenportefeuille geherfinancierd moet worden, wordt het renterisico op de vaste schuld gespreid over de jaren. Een verandering van de rente werkt zodoende vertraagd door op de rentelasten en baten in enig jaar. Voor de berekening van het renterisico moet modelstaat B opgesteld worden.

### Modelstaat B

- Renterisico vaste schuld over het jaar 2021
- Gemeente Echt-Susteren
- Provincie Limburg

### Toelichting: renterisico vaste schuld in relatie tot renterisiconorm

Modelstaat B wordt eenmaal per jaar als onderdeel van de financieringsparagraaf bij de begroting en het jaarverslag naar de toezichthouder gezonden. Op deze staat wordt het renterisico van de komende vier jaren gerapporteerd. Het renterisico heeft betrekking op de vaste schuld en op het bedrag waarover renterisico wordt gelopen. Naast de renteherzieningen zijn hiervoor ook de aflossingen van belang, want het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden. Het renterisico heeft betrekking op het gehele openbare lichaam, zoals ook op de gemeentelijke kredietbank en op diensten zoals het grondbedrijf. Het renterisico wordt getoetst aan het bedrag van de renterisiconorm. De renterisiconorm heeft betrekking op het totaal van de begroting van uitsluitend het komend jaar. Het komend jaar is 2020.

(Bedragen x € 1.000)

| Stap                              | Variabelen<br>Renterisiconorm  | 2021 begroot | 2021 rekening |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------|
| 1                                 | Renteherzieningen              | € 0          | € 0           |
| 2                                 | Aflossingen                    | € 5.135      | € 11.091      |
| 3                                 | Renterisico 1 + 2              | € 5.135      | € 11.091      |
| 4                                 | Renterisiconorm                | € 15.415     | € 15.415      |
| 5a = 4 > 3                        | Ruimte onder renterisiconorm   | € 10.280     | € 4.324       |
| 5b = 3 > 4                        | Overschrijding renterisiconorm |              |               |
| <b>Berekening renterisiconorm</b> |                                |              |               |
| 4a                                | Begrotingstotaal               | € 77.073     |               |
| 4b                                | Percentage regeling            | 20%          |               |
| 4 = (4a x 4b / 100)               | Renterisiconorm                | € 15.415     |               |

### Berekening kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet moet worden berekend aan het begin van elk kalenderjaar en bij wijziging van elk percentage.

|                                                      |                     |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Begrotingstotaal 2021</b>                         | <b>€ 77.073.000</b> |
| Het bij ministeriele regeling vastgesteld percentage | 8,5%                |
| Kasgeldlimiet:<br>€ 77.073.000 x 8,5% =              | € 6.551.000         |

### Toelichting kasgeldlimiet

Rapportage van over- en overschrijding van de kasgeldlimiet vindt plaats via de financieringsparagraaf bij de jaarrekening en bij de begroting. In de jaarrekening worden opgenomen de kwartaalstaten van het 1<sup>e</sup> tot en met 4<sup>e</sup> kwartaal 2021. Als in drie achtereenvolgende kwartaalrapportages de kasgeldlimiet wordt overschreden, wordt de toezichthouder daarvan op de hoogte gesteld, zo enigszins mogelijk ruim voorafgaand aan de derde overschrijding. In een plan van aanpak moet aangegeven worden hoe opnieuw aan de kasgeldlimiet te voldoen. Dit plan moet door Gedeputeerde Staten goedgekeurd worden.

Zoals uit bijgevoegde kwartaalstaten blijkt, was er in 2021 geen sprake van een overschrijding van de kasgeldlimiet.

### Berekening EMU-saldo

Beheersing van het EMU-saldo begint met een goede informatievoorziening, ook over het begrote EMU-saldo van de lokale overheid. Het EMU-saldo moet over alle jaren van de meerjarenbegroting gepresenteerd worden, daarom voor de jaren 2021 tot en met 2024. De berekening is als bijlage opgenomen in deel II van deze begroting.

### Renteschema

In artikel 13 van het besluit begroten en verantwoorden provincies en gemeenten is opgenomen dat met ingang van het begrotingsjaar 2018 in de financieringsparagraaf inzicht moet worden gegeven in de rentelasten, het renteresultaat, de financieringsbehoefte en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitatie en taakvelden wordt toegerekend. In onderstaand renteschema staan de gevraagde gegevens vermeld.

| Renteschema                                                                                                                                                                          |          |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|
| De externe rentelasten over de korte en lange financiering                                                                                                                           |          | 899.892    |
| De externe rentebaten (idem)                                                                                                                                                         |          | 117.807    |
| Saldo rentelasten en baten                                                                                                                                                           |          | 1.017.698  |
| De rente die aan de grondexploitatie <b>moet</b> worden doorberekend                                                                                                                 | - 5.221  |            |
| De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld <b>moet</b> worden doorberekend                                                                                    | - 18.660 |            |
| De rentebaat van doorverstrekte leningen als daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering) die aan het betreffende taakveld <b>moet</b> worden toegerekend | - 88.959 |            |
| Aan taakvelden toe te rekenen externe rente                                                                                                                                          |          | - 112.860  |
| Rente over eigen vermogen                                                                                                                                                            |          | + 0        |
| Rente over voorzieningen                                                                                                                                                             |          | + 0        |
| Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente                                                                                                                                           |          | 904.838    |
| De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)                                                                                                                                   |          | - 904.838  |
|                                                                                                                                                                                      |          |            |
| <b>Renteresultaat op het taakveld Treasury</b>                                                                                                                                       |          | <b>- 0</b> |
|                                                                                                                                                                                      |          |            |



## Modelstaat A

### Liquiditeitspositie over het 1<sup>e</sup> tot en met en 4<sup>e</sup> kwartaal 2021

#### Provincie Limburg

#### Berekening liquiditeitspositie

Op deze staat moet eenmaal per kwartaal de gemiddelde liquiditeitspositie over het voorgaande kwartaal worden ingevuld. Het gaat hierbij om de gemiddelde liquiditeitspositie van het gehele openbare lichaam, inclusief bedrijven en andere takken van dienst. Schuldverhoudingen tussen de algemene dienst en bedrijven of andere takken van dienst moeten niet worden opgenomen. De staten moeten op kwartaalbasis worden verstuurd naar de toezichthouder. De staten over de kwartalen van het afgelopen jaar worden ook als onderdeel van de financieringsparagraaf in het jaarverslag over het voorgaande jaar naar de toezichthouder gezonden.

Bij het bepalen of een lening tot een korte schuld gerekend kan worden, moet rekening worden gehouden met de gehanteerde derivaten. Uitgangspunt hierbij is dat het resultaat van de onderliggende lening en het derivaat telt. Een lange vastrentende lening waarop een derivaat wordt afgesloten, met als gevolg een variabele (bv. 3-maands) rente, heeft een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar en moet tot de korte schuld worden gerekend.

Bedragen x € 1.000

|                                                                                                                        | maand | 1e<br>kwartaal | 2e<br>kwartaal | 3e<br>kwartaal | 4e<br>kwartaal |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (1) Vlottende (korte) schuld                                                                                           | 1     | 2.087          | 2.500          | 500            | 5.550          |
|                                                                                                                        | 2     | 5.560          | 2.500          | 600            | 6.250          |
|                                                                                                                        | 3     | 2.500          | 3.707          | 550            | 5.000          |
| (2) Vlottende middelen                                                                                                 | 1     | 25.447         | 25.900         | 30.874         | 31.799         |
|                                                                                                                        | 2     | 24.882         | 25.877         | 28.233         | 29.668         |
|                                                                                                                        | 3     | 20.317         | 26.586         | 30.014         | 30.989         |
| (3) Netto vlottende schuld (+) overschot (-)                                                                           | 1     | - 23.360       | - 23.400       | - 30.374       | - 26.249       |
|                                                                                                                        | 2     | - 19.322       | - 23.377       | - 27.633       | - 23.418       |
|                                                                                                                        | 3     | - 17.817       | - 21.979       | - 29.464       | - 25.989       |
| (4) Gemiddelde netto vlottende schuld (+)<br>Gemiddeld overschot vlottende middelen (-)                                |       | - 20.166       | - 22.919       | - 29.157       | - 25.219       |
| (5) Kasgeldlimiet                                                                                                      |       | 6.551          | 6.551          | 6.651          | 6.651          |
| (6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)                                                                                  |       | 26.717         | 29.470         | 35.808         | 31.870         |
| (6b) Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5)                                                                         |       |                |                |                |                |
| <b>Berekening kasgeldlimiet</b>                                                                                        |       |                |                |                |                |
| De kasgeldlimiet moet worden berekend aan het begin van elk kalenderjaar en bij wijziging van elk percentage (post 8). |       |                |                |                |                |
| (7) Begrotingstotaal                                                                                                   |       | 77.073         | 77.073         | 77.073         | 77.073         |
| (8) Het bij ministeriele regeling vastgesteld percentage                                                               |       | 8,5%           | 8,5%           | 8,5%           | 8,5%           |
| (9) Kasgeldlimiet: 7 x 8 : 100                                                                                         |       | 6.551          | 6.551          | 6.551          | 6.551          |

#### Toelichting

Post 1: het gezamenlijk bedrag van

1. De opgenomen gelden met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van korter dan één jaar
2. De schuld in rekening-courant
3. De voor een termijn van korter dan één jaar ter bewaring in de kas gestorte gelden van derden
4. Overige geldleningen die geen onderdeel uitmaken van de vaste schuld

Post 2: het gezamenlijk bedrag van

5. De contante gelden in kas
6. De tegoeden in rekening-courant
7. De overige uitstaande gelden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar

Post 7: stand van de begroting per 1 januari van het betreffende jaar.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 220 -



## 9.6 Paragraaf bedrijfsvoering

**Verordening 212: Artikel 18: In de paragraaf bedrijfsvoering bij de begroting en de jaarstukken neemt het college naast de verplichte onderdelen op grond van het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten in ieder geval op:**

- a. Omvang, opbouw en ontwikkeling van het personeelsbestand**
- b. Percentage ziekteverzuim**

### **Servicecentrum MER Afdeling Bedrijfsvoering**

Sinds 1 juli 2017 is de afdeling bedrijfsvoering van het Servicecentrum MER operationeel. De taakvelden Financiën, HRM, DIV en I&A zijn ondergebracht bij deze afdeling.

### **Juridische zaken**

Vanuit de gemeentelijke organisatie alsmede de afdelingen Omgevingsdienst, Sociaal Domein én Bedrijfsvoering van het Servicecentrum MER wordt veelvuldig gebruik gemaakt van de juridische vraagbaak- en controlfunctie. Hierdoor kunnen juridische risico's al in de voorfase worden afgewend. De verwachting is dat de juridische vraagbaak- en controlfunctie de komende jaren zich doorzet en dat er vanuit de organisatie meer juridisch concernadvies wordt ingewonnen op verschillende beleidsterreinen. Temeer ook nu er binnen de concernstaf van het Servicecentrum MER geen juridische advies- en controlfunctie voor algemeen bestuurlijk-juridische werkzaamheden voorhanden is en sinds de oprichting van de GR Servicecentrum MER wordt ingevuld door de concernjurist van de zetelgemeente Echt-Susteren.

In vergelijking tot voorgaande jaren is het aantal bezwaren redelijk stabiel gebleven met soms een uitschieter. Deze uitschieters zijn meestal het gevolg van beleids- en wetswijzigingen. Meer dan voorheen is ook ingezet op premiation wat in diverse gevallen tot een minnelijke oplossing dan wel het intrekken van het bezwaarschrift heeft geleid. Door het intensiveren van de aanpak van ondermijning (Wet Bibob) bestaat de verwachting dat er in 2022 meer (extern) juridisch advies wordt ingewonnen en dat daarmee samenhangend ook een toename van het aantal bezwaar- en beroepschriften te verwachten is.

Daarnaast kan worden opgemerkt dat het aantal oneigenlijke verzoeken op basis van de Wet Openbaarheid van Bestuur (Wob) is afgenomen, mede ten gevolge van de loskoppeling van de Wet dwangsom bij niet tijdig beslissen. Wel is een tendens merkbaar waarbij er andere verzoeken worden gedaan, zoals verzoeken op grond van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en de Wet Hergebruik Overheidsinformatie.

De Wet Open Overheid (Woo) treedt op 1 mei 2022 in werking. De wet geeft regels over het actief openbaar en toegankelijk maken van overheidsinformatie en moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. De wet verplicht overheidsorganisaties documenten in elf categorieën (wet- en regelgeving, organisatiegegevens, raadsstukken, bestuurstaken, stukken van adviescolleges, convenanten, jaarplannen –en verslagen, Wob/Woo-verzoeken, onderzoeken, beschikkingen en klachten) actief openbaar te maken, welke taak mogelijk extra formatie meebrengt. Deze wet vervangt de Wet Openbaarheid van Bestuur. In het kader van dit multidisciplinair project werven de vier MER-organisaties gezamenlijk een (extern) projectleider om dit gefaseerde implementatie van dit grootschalige wetgevingstraject gedurende de komende jaren te begeleiden.

De Omgevingswet zal -na herhaaldelijk uitstel- zoals thans door de Minister van Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening is aangegeven op 1 januari 2023 in werking treden. Met deze grootschalige wetgevingsoperatie die voorziet in het vereenvoudigen en samenvoegen van de regels voor ruimtelijke ontwikkeling zal naar verwachting ook het aantal bezwaarschriften in verhouding toenemen, aangezien dan vaker thans het geval de reguliere voorbereidingsprocedure van toepassing is. In de gemeentelijke organisatie is naast de ambtelijke voorbereidingen op de invoering van het digitale stelsel (DSO) ook in

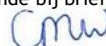
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



het kader van lokale regelgeving (harmonisatie en uniformering) geanticipeerd op de gevolgen van de inwerkingtreding van de Omgevingswet

Bij de afhandeling van klachten wordt zoveel mogelijk de minnelijke procedure toegepast omdat dit in veel gevallen tot een voor alle betrokkenen positief resultaat leidt. Voor de afhandeling van klachten over het Servicecentrum MER geldt dat de ontvangst en registratie van die klachten alsmede de bewaking van de procedure bij de moedergemeente ligt. Dit vanwege de regierol van de moedergemeente ten opzichte van het Servicecentrum MER. Dit heeft tot voordeel dat er veel meer zicht is op de aard en omvang van het aantal klachten. Daarnaast kan een klacht, respectievelijk de afwikkeling ervan, bijdragen aan verbetering van de dienstverlening.

## HRM

### Cao Gemeenten 2021-2022

In het LOGA-overleg (Landelijk Overleg Gemeentelijke Arbeidsvoorwaarden) een akkoord bereikt voor de Cao Gemeenten 2021 - 2022. In dit akkoord is een structurele salarisverhoging afgesproken van 1,5% met ingang van 1 december 2021 en 2,4% per 1 april 2022.

Verder is afgesproken dat medewerkers, in dienst op 3 november 2021, een eenmalige uitkering van € 1.200 bruto krijgen.

Volgens deze afspraken zijn de salarisverhoging per 1 december 2021 en de eenmalige uitkering consequenties voor het jaar 2019. De structurele salarisverhogingen worden tot het pensioengevend inkomen gerekend en dit betekent dat de pensioenpremie voor de werkgever hoger is geworden.

### Harmonisatie arbeidsvoorwaarden

Alle lokale arbeidsvoorwaardenregelingen zijn opgenomen in een personeelshandboek. Naar aanleiding van een evaluatie is in 2021 gestart met het actualiseren van een aantal regelingen voor alle MER-organisaties. De actualisatie duurt ook nog voort in 2022.

## HR21

Sinds 2018 maakt de gemeente Echt-Susteren gebruik van het functiebeschrijvings- en –waarderings-systeem HR21. In 2021 zijn per functie resultaatbeschrijvingen opgesteld. Ook is in 2021 een formulier ontwikkeld voor het vastleggen van resultaatafspraken met medewerkers. De HR21-competenties die horen bij de normfuncties zijn hierin meegenomen. Gedurende het jaar is het experimenteren met het nieuwe formulier gestart. De resultaten daarvan vormen uiteindelijk de basis voor de manier waarop het maken van resultaatafspraken met medewerkers in de toekomst verder vorm gegeven wordt. Mede door de coronamaatregelen is het experimenteren nog niet organisatiebreed aan de orde geweest. Daarom is de proefperiode verlengd tot en met het jaar 2022.

### Opleiden en ontwikkelen

Met het jaarlijks opleidingsbeleid wordt aandacht gegeven aan de ontwikkeling van medewerkers, leidinggevend en de organisatie als totaal. Dit draagt bij aan de doorontwikkeling in kennis en kunde die vervolgens zorgt voor een optimale aansluiting bij ontwikkelingen in het vakgebied en rondom gemeenten. Daartoe worden zowel organisatie overstijgende of teambrede opleidingstrajecten als ook individuele leertrajecten ingezet. Door de coronamaatregelen is de uitvoering in 2021 op een aantal plekken gestagneerd en uitgesteld naar 2022. Veel individuele opleidingstrajecten bestonden vooral uit online colleges, e-larnings en webinars.

### Personeelsplanning

Om gewenste resultaten te behalen is een goede match tussen (bestuurlijke) opgaven enerzijds en medewerkerscapaciteit anderzijds noodzakelijk. Om hier sturing aan te geven werkt het management sinds 2019 aan Strategische Personeelsplanning. Hiermee wordt cyclisch inzicht verkregen in benodigde HR-interventies.

## Arbo

In 2021 is gewerkt aan een gezamenlijke arbobeleid. Het arbobeleid vormt de kapstok waaronder overige arbo gerelateerde onderwerpen een plaats gaan krijgen. Denk hierbij aan het harmoniseren van werkzaamheden in het kader van arbo en verder beleid ontwikkelen/harmoniseren.

VOOR WAARMERKINGSDOELEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 222 -

Na een aanbestedingsprocedure in 2020 is er vanaf 1 januari 2021 één bedrijfsarts voor de vier organisaties. Door coronamaatregelen is in 2021 nog geen uitvoering gegeven aan de spreekuren van de bedrijfsarts op locatie. Dit is uitgesteld tot 2022.

In 2021 is een nieuwe RI&E (Risico Inventarisatie & Evaluatie) uitgevoerd en een bijbehorend Plan van Aanpak opgesteld. De implementatie hiervan is gestart in 2021 en loopt door in 2022. Het betrouwbaar en actueel houden van de RI&E is een continue proces en hierbij worden jaarlijks een deel van de in 2021 geconstateerde knelpunten aangepakt.

### HRM-kengetallen

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording dient de gemeente een aantal wettelijke verplichte indicatoren op te nemen. Voor HRM zijn dit zijn onderstaande indicatoren:

| Leeftijdopbouw per 31 december 2021 |            |          |           |           |           |           |           |
|-------------------------------------|------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                     | Totaal     | < 25     | 25 - 34   | 35 - 44   | 45 - 54   | 55-59     | > 60      |
|                                     |            |          |           |           |           |           |           |
| <b>Totaal aantal medewerkers</b>    | <b>131</b> | <b>0</b> | <b>13</b> | <b>31</b> | <b>35</b> | <b>25</b> | <b>27</b> |
| mannen                              | 75         | 0        | 6         | 20        | 19        | 15        | 15        |
| vrouwen                             | 56         | 0        | 7         | 11        | 16        | 10        | 12        |
|                                     |            |          |           |           |           |           |           |

| Deeltijdfactor per 31 december 2021 |            | Aantal    |           | Percentage |            |
|-------------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
|                                     | TOTAAL     | Fulltime  | Parttime  | Fulltime   | Parttime   |
|                                     |            |           |           |            |            |
| <b>Totaal aantal medewerkers</b>    | <b>131</b> | <b>92</b> | <b>39</b> | <b>70%</b> | <b>30%</b> |
| mannen                              | 75         | 70        | 5         | 93%        | 7%         |
| vrouwen                             | 56         | 22        | 34        | 39%        | 61%        |
|                                     |            |           |           |            |            |

| Ontwikkeling gemiddeld ziekteverzuimpercentage |                    |
|------------------------------------------------|--------------------|
|                                                |                    |
| 2016                                           | 4,78%              |
| 2017                                           | 5,48%              |
| 2018                                           | 4,08%              |
| 2019                                           | 4,22%              |
| 2020                                           | 6,41%              |
| 2021                                           | 7,27% <sup>1</sup> |
|                                                |                    |
|                                                |                    |

| Schaalbezetting per 31 december 2021 |                    |               |
|--------------------------------------|--------------------|---------------|
| Schaal                               | Aantal medewerkers | %             |
|                                      |                    |               |
| 0 t/m 3                              | 0                  | 0%            |
| 4 t/m 6                              | 19                 | 15%           |
| 7 t/m 9                              | 49                 | 37%           |
| 10 t/m 12                            | 59                 | 45%           |
| 13 en hoger                          | 4                  | 3%            |
|                                      |                    |               |
| <b>Totaal</b>                        | <b>131</b>         | <b>100,0%</b> |
|                                      |                    |               |

<sup>1</sup> Het gestegen ziekteverzuimpercentage is met name het gevolg van een aantal langdurig zieken en ziekte als gevolg van Covid 19.

| Ontwikkeling personeelsbestand                                                                                                                                                            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                                                                                           |            |
| 2016                                                                                                                                                                                      | 149,12 fte |
| 2017                                                                                                                                                                                      | 151,54 fte |
| 2018                                                                                                                                                                                      | 126,08 fte |
| 2019                                                                                                                                                                                      | 126,53 fte |
| 2020                                                                                                                                                                                      | 126,85 fte |
| 2021                                                                                                                                                                                      | 129,47 fte |
| <i>Per 1 januari 2016 is het Sociaal Domein overgegaan naar het Servicecentrum MER.</i><br><i>Per 1 juli 2017 zijn onderdelen Bedrijfsvoering overgegaan naar het Servicecentrum MER.</i> |            |

| Indicatoren/kengetallen                                                           |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|
|                                                                                   |          |
| <b>Wettelijk voorgeschreven</b>                                                   |          |
| Formatie fte per 1.000 inwoners                                                   | 4,00 fte |
| Bezetting fte per 1.000 inwoners                                                  | 4,04 fte |
| Apparaatskosten per inwoner                                                       | €358,96  |
| Kosten externe inhuur als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen | 5,30%    |
| Overhead in % van totale lasten                                                   | 7,49%    |

## Financiën

### Beleids- en budgetcyclus

In 2021 zijn de volgende producten uit de Beleids- en budgetcyclus (BBC) aan de raad aangeboden:

| Raad             | Product                                |
|------------------|----------------------------------------|
| 07 juli 2021     | jaarrekening 2020                      |
| 07 juli 2021     | 1 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 |
| 07 juli 2021     | kadernota 2022                         |
| 04 november 2021 | begroting 2022                         |
| 15 december 2021 | 2 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 |

Op 4 november 2021 is de nieuwe Nota reserves en voorzieningen 2021 door de raad vastgesteld.

### Kostentoerekening

Omdat medewerkers van de gemeente ook werken aan investeringen en grondexploitaties, worden uurkosten hiervan toegerekend aan bedoelde investeringen en exploitaties. Dit is gerechtvaardigd vanuit het oogpunt van kosten toerekenen waar ze thuishoren en is ook bedrijfseconomisch gebruikelijk.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel I - 224 -

### Relatie met programma's

De bedrijfsvoering heeft als reikwijdte de gemeentelijke organisatie, niet alleen de ambtelijke organisatie maar ook de 'bestuurlijke' organisatie. De bedrijfsvoering ondersteunt de uitvoering van de programma's. Het slagen van de programma's is voor een belangrijk deel afhankelijk van de kwaliteit van de bedrijfsvoering.

Er is een samenhang tussen het programma Bevolking en Bestuur en de paragraaf Bedrijfsvoering. De paragraaf richt zich op de reguliere operationele kaders terwijl het programma zich meer richt op de relatie tussen de inwoners en de gemeente.

### Informatiemanagement

#### Informatie & automatisering

In het kader van de doorontwikkeling van Informatisering is ingezet op de migratie van de ICT omgevingen van de vier MER organisaties naar één centrale ICT omgeving. De migratie is verdeeld in drie fasen, waarbij fase 2, het samenvoegen van de omgevingen, inmiddels grotendeels is afgerond.

In 2021 is de nadruk gelegd op standaardiseren en uniformeren. Door uitvoering te geven aan het vastgestelde bedrijfsplan Informatisering SC-MER zijn hier grote stappen in gezet en zal dit verder vorm gegeven worden.

De verhoging in kwaliteit van informatisering binnen de totale samenwerking wordt hiermee verder in gang gezet en de eerste resultaten hiervan zijn merkbaar. De reeds gecreëerde stabiele basis zorgt voor een hogere kwaliteit in service, stabiliteit en beter voorbereid zijn op toekomstige ontwikkelingen. Door invulling van de benodigde personele capaciteit, zowel kwantitatief als kwalitatief, zijn de eerste resultaten van een vraaggerichte aanpak zichtbaar.

Zo zijn naar aanleiding van het bedrijfsplan Informatisering (2020) in 2021 de beleidsfuncties ingevuld, adviesfuncties uitgebreid en de aansturing van het team conform bedrijfsplan ingericht. Het invullen van deze vacante posities stelt het SC-MER in de gelegenheid initiërend te zijn op de inhoud en sturend op het proces.

#### Informatiebeveiliging

Sinds medio 2021 is de regie op informatiebeveiliging en privacy centraal bij SC-MER belegd. Er wordt gezamenlijk opgetrokken en de strategische afstemming op dit vlak is ingeregeld. Één van de stappen die hierin gezet zijn is het oprichten van een Computer Emergency Response Team dat bij beveiligingsincidenten wordt ingezet. Centrale regie met het oog op lokale omstandigheden staat hierbij centraal.

Zo vind er ook centrale regie plaats op het bewustwordingsaspect bij alle medewerkers met betrekking tot informatiebeveiliging en privacy. De techniek geeft ons tools in handen om de integriteit en betrouwbaarheid van de informatie goed te organiseren. Hoe kwetsbaar ook, mensen en hun gedrag zijn een onlosmakelijk onderdeel van de beveiligingsketen, om die reden wordt er ingezet op centraal geregisseerde bewustwording op dit onderwerp. Met enkel de focus op processen zijn we er nog niet: voldoende niveau van beveiligingsbewustzijn bij medewerkers is enorm belangrijk.

Informatiebeveiliging conform de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) gaat uit van risicomanagement. Risicomanagement is het identificeren en kwantificeren van risico's en het vaststellen van beheersmaatregelen. Met beheersmaatregelen worden activiteiten bedoeld waarmee de kans van optreden of de gevolgen van risico's worden beïnvloed. Proceseigenaren in de gebruikersorganisatie benoemen de risico's en de bepalen zelf in hoeverre zij de risico's willen beperken met behulp van maatregelen. Zij blijven ook verantwoordelijk.

Het uitvoeren van deze maatregelen kan door SC-MER in regie worden opgepakt met een adviserende, uitvoerende en ondersteunende rol. Vanuit het perspectief van de klant zal ook gekeken worden naar informatiebeveiliging. In 2021 is een solide balans gevonden in dit samenspel.

### **Bescherming persoonsgegevens (privacy)**

De Europese Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) vormt het kader van privacywetgeving dat uniform geldt in Nederland en in de rest van de Europese Unie. In de AVG wordt geregeld hoe er moet worden omgegaan met persoonsgegevens.

De organisatie-brede implementatie van de AVG is een omvangrijke operatie en raakt vrijwel elk werkproces waarbij persoonsgegevens betrokken zijn. De implementatie gebeurt op een planmatige, gefaseerde wijze, waar nodig in samenwerking met de andere MER-organisaties.

Nadat de focus heeft gelegen op het voldoen aan de wettelijke eisen is dit traject in 2021 verder gecontinueerd waarbij het speerpunt is geweest de organisatie naar een hoger volwassenheidsniveau op het gebied van privacy te brengen. Dit is uitgevoerd met risicomanagement als insteek voor dit proces. Het risicomanagement focust zich op het vermogen om risico's in werkprocessen in te kunnen schatten. Uitgangspunt hierbij is continu verbeteren op het gebied van privacy en het bewustzijn verder te verhogen waarbij de verantwoordelijkheid bij de proceseigenaren belegd is.

### **Facilitaire Zaken**

#### **Opknappen vergaderruimtes**

Het opknappen van de vergaderruimtes en het vervangen van het meubilair in de representatieve ruimtes, vergaderruimtes en kantoorruimtes stond gepland voor 2020. Door de uitbraak van corona is dit uitgesteld en is het meubilair in 2021 vervangen. Door de corona-crisis is gebleken dat het tijd- en plaats-onafhankelijk werken effectief en efficiënt is. Daarom is een nieuwe kantoorfunctie bepaald: 'ontmoeten en werken'. De behoefte aan overleg ruimtes is daardoor niet alleen toegenomen, maar ook veranderd. Om het nieuwe werken te stimuleren en faciliteren, is AV-apparatuur nodig die het mogelijk maakt om hybride te vergaderen. Deze apparatuur wordt in 2022 geïnstalleerd. In 2022 wordt ook de bestuurscirkel heringericht. Er wordt begonnen met de kantoren van de burgemeester tot aan de gemeentesecretaris. Later in 2022 zijn ook de kantoren van de wethouders en de cirkel zelf aan de beurt. Verder wordt een plan gemaakt om de trouwzaal aan te passen en om te vormen tot een multifunctionele ruimte, geschikt om zowel te trouwen als te vergaderen. Het eerder opgestelde huisvestingsconcept wordt bij de herinrichting als leidraad gebruikt.

#### **Multifunctionals**

De multifunctionals (print- en kopieerapparaten) zijn in 2021 in MER-verband vervangen.

#### **Toegangsbeveiliging**

De voorbereidingen voor de vervanging van het toegangsbeveiligingssysteem zijn in 2020 gestart. De invoering van het nieuwe toegangsbeveiligingssysteem loopt door in 2022.

#### **Evenementen**

Door Corona hebben er weinig evenementen fysiek plaatsgevonden. Voor de mantelzorg-avond is de gebruikelijke facilitaire ondersteuning geleverd, uiteraard binnen de geldende corona-maatregelen.

#### **Doorontwikkeling facilitaire zaken**

In 2020 is een ontwikkelplan voor cluster Facilitaire Zaken opgesteld met het oog op professionalisering en verhoging van de interne dienstverlening. Deze professionalisering is gestart in 2021 en wordt in 2022 verder doorgezet.

### **Gevolgen Corona maatregelen**

De gevolgen van Corona zijn in 2020 en 2021 voor iedereen merkbaar en zichtbaar geworden. De verwachting is dat de maatregelen die getroffen zijn om het virus te beteugelen, ook in 2022 nog gedeeltelijk gehandhaafd dienen te blijven. De ontwikkelingen op dit vlak worden continu nauwgezet gevolgd en als er een aanpassing van de reeds genomen maatregelen noodzakelijk is, wordt deze doorgevoerd. Een en ander zal zoveel mogelijk binnen bestaande middelen worden opgepakt, maar niet uit te sluiten is dat er op enig moment een aanvullende budgetbehoefte ontstaat.



## 9.7 Paragraaf verbonden partijen

*Verordening 212, artikel 19:*

1. *In de paragraaf verbonden partijen bij de begroting en de jaarstukken neemt het college naast de verplichte onderdelen op grond van het Besluit begroten en verantwoorden provincies en gemeenten in ieder geval van elke verbonden partij op:*
  - a. *De naam en vestigingsplaats*
  - b. *Het financieel belang van de gemeente*
  - c. *De zeggenschap van de gemeente*
  - d. *Het publiek belang dat wordt gediend met de deelname*
  - e. *De bestuursstructuur*
2. *Het beleid over verbonden partijen wordt vastgelegd in de Nota verbonden partijen. De raad stelt de nota vast. In de nota wordt aandacht besteed aan:*
  - a. *De uitgangspunten voor het beleid over verbonden partijen*
  - b. *Het denkkader voor de uitvoering van taken door verbonden partijen*
  - c. *De randvoorwaarden voor deelname in een-verbonden partij*
  - d. *Het beheer van en het toezicht op een verbonden partij*

In het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten is vastgelegd dat de paragraaf verbonden partijen wordt opgesplitst in:

1. Gemeenschappelijke regelingen;
2. Stichtingen/verenigingen;
3. Coöperaties/vennootschappen.
4. Overige verbonden partijen.

De betekenis van deze paragraaf is afhankelijk van de vraag of er een Nota Verbonden Partijen aanwezig is, waarin een kader stellend overzicht is opgenomen. De paragraaf verbonden partijen kan zich dan beperken tot het geven van een totaalbeeld van participaties in verbonden partijen en de financiële aspecten er van.

### Inleiding

In deze paragraaf wordt aandacht besteed aan de zogenaamde 'verbonden partijen'. Dit zijn rechtspersonen waarbij de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. De gemeente heeft een bestuurlijk belang, als ze een zetel heeft in het bestuur, of als ze stemrecht heeft. De gemeente heeft een financieel belang, als zij geld ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van een faillissement, of als financiële problemen bij de betreffende rechtspersoon verhaald kunnen worden op de gemeente.

Een partij die jaarlijks een subsidie krijgt, maar waaraan geen andere financiële verplichtingen zitten met een juridische afdwingbaarheid door derden, is geen verbonden partij.

### Visie en beleid over verbonden partijen.

De gemeente Echt-Susteren streeft ernaar om een bestuurlijk en financieel belang te houden in die organisaties die een bijdrage leveren aan het openbaar belang en waarvan de activiteiten aansluiten bij het beleid zoals dat door de gemeente Echt-Susteren wordt gevoerd.

De Nota verbonden partijen 2011 is vastgesteld in de raadsvergadering van 15 december 2011. In deze nota is het beleid over verbonden partijen geformuleerd. Een nieuwe Nota verbonden partijen wordt voorgelegd aan de nieuwe raad in 2022. Hierin wordt dan meegenomen de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen die naar verwachting in 2022 wordt vastgesteld door de Eerste kamer.

### Algemeen

Bij het aangaan en continueren van samenwerking met - of deelnemingen in - verbonden partijen, is het van belang om af te wegen:

- Wat is de meest doelmatige manier om de betreffende taak uit te voeren?
- In hoeverre is gegarandeerd, dat de verbonden partij bij de taakuitvoering de resultaten realiseert die de gemeente voor ogen staan?

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 227 -

- Heeft de gemeente voldoende inhoudelijk en financieel inzicht in de taakuitvoering?

De gemeente Echt-Susteren heeft bestuurlijke en financiële belangen in diverse verbonden partijen, zoals gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen. Deze verbonden partijen voeren beleid uit voor de gemeente. Uiteraard blijft de gemeente Echt-Susteren beleidsmatige en financiële verantwoordelijkheden houden over deze partijen. Een volledig overzicht van de partijen waarin de gemeente bestuurlijk en/of financieel per 31 december 2021 participeerde, treft u in deze paragraaf aan.

Samenwerking is noodzakelijk. Alle taken die de gemeente samen met anderen beter, efficiënter en effectiever kan doen dan alleen, komen daarvoor in principe in aanmerking. Alleen, hierbij moet iedere keer opnieuw de schaal in aanmerking genomen worden. Een grotere schaal biedt vaak een groter draagvlak (economisch, kennis, distributie). Daarnaast kan uiteraard in bepaalde gevallen ook nog worden gekozen voor uitbesteden.

Het niveau van samenwerking kan uiteraard ook verschillen. Samenwerking is mogelijk op gebied van gezamenlijke beleidsontwikkeling, als overlegplatform of voor uitvoerende taken. Voor de uitvoerende taken kan men ook kiezen voor andere uitvoeringsorganisaties. Verder kan samenwerking nog worden gesplitst in verplichte en vrijwillige samenwerking. Verplichte samenwerking kent de gemeente bijvoorbeeld op het gebied 'rood-wit-blauw': brandweer, rampenbestrijding en politie.



## Overzicht verbonden partijen per 31-12-2021

| Nr.                                     | Naam                                                                                  |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A. Gemeenschappelijke regelingen</b> |                                                                                       |
| 1.                                      | Veiligheidsregio Limburg-Noord                                                        |
| 2.                                      | Westrom                                                                               |
| 3.                                      | Omnibuzz                                                                              |
| 4.                                      | Servicecentrum MER (Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen)                             |
| 5.                                      | Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)                               |
| 6.                                      | Reinigingsdienst Maasland                                                             |
| 7.                                      | Antidiscriminatievoorziening Limburg (ADV Limburg)                                    |
| 8.                                      | Openbaar lichaam Duits-Nederlands Grenspark Maas-Swalm-Nette                          |
| 9.                                      | Regionale Uitvoeringsdienst Limburg-Noord (RUD)                                       |
| <b>B Stichtingen / verenigingen</b>     |                                                                                       |
| 1.                                      | Vereniging Afvalsamenwerking Limburg (ASL), voorheen NV AVL Sturing                   |
| 2.                                      | VVV Zuid-Limburg                                                                      |
| 3.                                      | Vereniging van gemeentelijke aandeelhouders in Limburg (VEGAL)                        |
| <b>C Coöperaties / vennootschappen</b>  |                                                                                       |
| 1.                                      | Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg B.V.                                         |
| 2.                                      | C.V. Inkoopcentrum Zuid                                                               |
| 3.                                      | N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)                                                 |
| 4.                                      | N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg (WML)                                           |
| 5.                                      | Bocage Commanditaire vennootschap met als beherend vennoot een BV (CV/BV-constructie) |
| 6.                                      | Deelneming Enexis Holding N.V.                                                        |
| 7.                                      | CSV Amsterdam B.V. (voorheen Claim Staat Vennootschap B.V.)                           |
| 8.                                      | Deelneming Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.                                |
| <b>D Overige verbonden partijen</b>     |                                                                                       |
| 1.                                      | Euregio Rijn-Maas-Noord                                                               |
| 2.                                      | Euromosa                                                                              |
| 3.                                      | Ons Waardevol Cultuur Landschap (WCL)                                                 |
| 4.                                      | Samenwerking Midden-Limburg                                                           |

## Gemeenschappelijke regelingen

### 1. Veiligheidsregio Limburg-Noord

|                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>                                       | <p>De Veiligheidsregio Limburg-Noord geeft vorm en inhoud aan intergemeentelijke samenwerking op de schaal van Noord- en Midden-Limburg en heeft tot doel:</p> <p>De behartiging van de belangen van de gemeenten en hun ingezetenen voor:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) De brandweerzorg;</li> <li>b) De geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen;</li> <li>c) De rampenbestrijding en crisisbeheersing;</li> <li>d) Het bevorderen van de multidisciplinaire uitvoering van de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de bestrijding van zware ongevallen;</li> <li>e) Het bevorderen van een samenhangend integraal veiligheidsbeleid in de regio;</li> <li>f) De publieke gezondheidzorg als bedoeld in de Wpg.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Nut</b>                                        | <p>De gemeente heeft de regie op het lokale integrale veiligheidsbeleid. Sommige veiligheidsonderwerpen zijn echter regionaal belegd omdat dit qua schaalgrootte en efficiëntie voordelen biedt. Zo zijn de Veiligheidsregio's in het leven geroepen om de crisisbeheersing en rampenbestrijding in Nederland goed te beleggen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Noodzaak</b>                                   | <p>Artikel 9 Wet veiligheidsregio's (Wvr). De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten die behoren tot een regio als bedoeld in artikel 8 (Veiligheidsregio Limburg-Noord), treffen een gemeenschappelijke regeling, waarbij een openbaar lichaam wordt ingesteld met de aanduiding: veiligheidsregio.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Effecten</b>                                   | <p>De effecten van de GR (zo mogelijk objectief meetbaar);</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inventarisatie van risico's van branden, rampen en crises;</li> <li>• adviseren van het bevoegd gezag over risico's van branden, rampen en crises in de bij of op grond van de wet aangewezen gevallen en in de gevallen die in het beleidsplan zijn bepaald;</li> <li>• adviseren van het college van burgemeester en wethouders over de taak, bedoeld in artikel 3, eerste lid; (het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al wat daarmee verband houdt en het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand)</li> <li>• voorbereiden op de bestrijding van branden en het organiseren van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing;</li> <li>• instellen en in stand houden van een brandweer;</li> <li>• instellen en in stand houden van een Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen;</li> <li>• voorzien in de meldkamerfunctie;</li> <li>• aanschaffen en beheren van gemeenschappelijk materieel;</li> <li>• inrichten en in stand houden van de informatievoorziening binnen de diensten van de veiligheidsregio en tussen deze diensten en de andere diensten en organisaties die betrokken zijn bij de Veiligheidsregio.</li> </ul> |
| <b>(on)mogelijkheden van invloed voor de raad</b> | <p>De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het dagelijks bestuur hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden. Het algemeen en het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio geven aan de raden van de deelnemende gemeenten ongevraagd alle informatie die voor een juiste beoordeling van het door het bestuur gevoerde en te voeren beleid nodig is. Het algemeen en het dagelijks bestuur verstrekken aan de raden</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 230 -

| 1. Veiligheidsregio Limburg-Noord            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                              | van de deelnemende gemeenten alle inlichtingen die door een of meer leden van die raden worden verlangd. Een lid van het algemeen bestuur verschaft aan de raad van zijn gemeente alle inlichtingen die door die raad of door één of meer leden van die raad worden verlangd en wel op de in het reglement van orde voor de vergaderingen van die raad aangegeven wijze. Een lid van het algemeen bestuur is aan de raad van zijn gemeente verantwoording verschuldigd voor het door hem in dat bestuur gevoerde beleid en wel op de in het reglement van orde voor de vergaderingen van die raad aangegeven wijze. |
| <b>Vestigingsplaats</b>                      | Venlo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Deelnemers</b>                            | Limburgse gemeenten vanaf Echt-Susteren en noordelijker.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Bestuursstructuur</b>                     | <p>Het aantal deelnemers aan de Veiligheidsregio Limburg-Noord bestaat per 31 december 2021 uit 15 gemeenten.</p> <p>Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten.</p> <p>In de gemeenschappelijke regeling bestaat een bestuurscommissie GGD en een bestuurscommissie Veiligheid. De bestuurscommissies zijn adviserend aan het AB.</p>                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Financiën</b>                             | <p>De kosten worden gedragen door de deelnemende gemeenten naar rato van het aantal inwoners.</p> <p>De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2021 € 3.329.000</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>  | € 7.540.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>  | € 7.683.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b> | € 50.608.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b> | € 58.712.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Solvabiliteit (EV / VV)</b>               | 11,6%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Resultaat 2021</b>                        | € 409.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Risico</b>                                | <p>De deelnemende gemeenten kunnen bij niet nakomen van financiële verplichting, door aangetrokken geldleningen of verstrekte garanties, hoofdelijk worden aangesproken (art 32).</p> <p>Bij uittreding uit de gemeenschappelijke regeling regelt het algemene bestuur de gevolgen hiervan. Bij opheffing wordt een liquidatieplan opgesteld met daarin de gevolgen van de deelnemende gemeenten.</p>                                                                                                                                                                                                               |

| 2. Westrom  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b> | <p>Westrom heeft tot doel om mensen te integreren in de samenleving door werk. Het gaat dan om mensen die om welke reden dan ook een afstand hebben tot de reguliere arbeidsmarkt. De missie van Westrom is om deze mensen te helpen zich via werk verder te ontplooiën. Dit vanuit de visie dat elk mens waarde heeft en passend werk verdient. Leidende doelstellingen voor Westrom zijn het in gezamenlijkheid uitvoeren van de re-integratie, het succesvol invullen van (beschutte) werkplekken en het ontwikkelen van medewerkers door (zo regulier mogelijk) werk. De activiteiten en werkzaamheden van Westrom zijn er op gericht om het mogelijk te maken dat mensen met een arbeidsbeperking volwaardig aan de slag kunnen. Westrom biedt daarmee ondersteuning aan hen die dit nodig hebben op weg naar een passende baan.</p> |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 231 -

| 2. Westrom                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nut</b>                                        | Westrom is de uitvoeringsorganisatie van en voor vijf gemeenten in Midden-Limburg. Er wordt intensief samengewerkt met de deelnemende gemeenten in Midden-Limburg en er vindt afstemming plaats over beleid en uitvoering. De aan de Westrom verbonden gemeenten zijn Echt-Susteren, Leudal, Maasgouw, Roerdalen en Roermond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Noodzaak</b>                                   | De gemeente is sinds 2015 verantwoordelijk voor de uitvoering van de Participatiewet. Westrom voert voor de vijf gemeenten een belangrijk deel van de Participatiewet uit. Daarmee vervult Westrom als Participatiebedrijf een belangrijke rol bij het aan het werk helpen van mensen met een arbeidsbeperking (waaronder met name de Wsw-doelgroep) als ook bij het toeleiden naar regulier werk voor de bredere doelgroep van de Participatiewet en de invulling van beschut werk. Westrom heeft de kennis, ervaring en het netwerk om de kwaliteiten van mensen met een beperking of afstand tot de arbeidsmarkt te vertalen naar geschikt werk met professionele begeleiding.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Effecten</b>                                   | Het aantal medewerkers per ultimo 2021 bij of via Westrom bedraagt 845,90 fte tegen 900,20 fte per ultimo 2020. Daarmee vervult Westrom een belangrijke maatschappelijke functie en is Westrom één van de grotere werkgevers in de regio. Naar de toekomst toe ligt er een belangrijke taak voor Westrom om invulling te geven aan de wettelijk verplichtte realisatie van beschut werk nieuw, dat gefaseerd de oude Wsw-dienstverbanden gaat vervangen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>(on)mogelijkheden van invloed voor de raad</b> | <p>Westrom is een intergemeentelijk samenwerkingsverband van 5 Midden-Limburgse gemeenten. Aan het hoofd van deze intergemeentelijke samenwerking staan een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit twee leden van het college van burgemeester en wethouders van elke deelnemende gemeente. Daarnaast zijn drie externe adviseurs aan het algemeen bestuur toegevoegd. Het dagelijks bestuur bestaat uit vijf afgevaardigden van het algemeen bestuur en drie externe leden, die op basis van hun deskundigheid door Westrom zijn gevraagd om zitting te nemen in het bestuur.</p> <p>De gemeenteraad kan de eigen leden van het algemeen bestuur ter verantwoording roepen. Elk lid van het algemeen bestuur moet verantwoording afleggen aan het college en de raad van hun eigen gemeente.</p> <p>Het dagelijks bestuur moet voor 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting geldt, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de gemeenteraden zenden. Daarmee kan de gemeenteraad zich tijdig voorbereiden op de ontwerpbegroting die de gemeenteraad kort daarna van de GR Westrom krijgt voorgelegd. Vervolgens kan de gemeenteraad binnen acht weken na ontvangst van de stukken aan het dagelijks bestuur van Westrom zijn zienswijze op de voorlopige jaarrekening, het jaarverslag en de begroting kenbaar maken. Het algemeen bestuur beoordeelt en bepaalt in hoeverre de ingebrachte zienswijzen van de raden worden opgenomen in de definitief vast te stellen jaarrekening, jaarverslag en begroting. Het algemeen bestuur van Westrom stelt de stukken voor 1 juli vast.</p> <p>Naast deze verantwoordingsplicht van een lid van het algemeen bestuur aan college en raad heeft de gemeenteraad altijd nog de mogelijkheid om op grond van de Gemeentewet het vertrouwen in de wethouder of het lid van het algemeen bestuur op te zeggen. Dit is het meest vergaande middel dat de gemeenteraad kan inzetten.</p> |

| 2. Westrom                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>                      | Roermond                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Deelnemers</b>                            | Per 31 december 2021 waren er de volgende deelnemers:<br>gemeenten Echt-Susteren, Leudal, Maasgouw, Roerdalen en Roermond                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Bestuursstructuur</b>                     | Er is een algemeen en dagelijks bestuur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>  | € 3.292.851                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>  | € 3.606.383                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b> | € 4.138.107                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b> | € 4.072.791                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Resultaat 2021</b>                        | € 544.190                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Financiën</b>                             | <p>De verdeling van de gemeentelijke bijdrage vindt zijn basis in de afspraken voor de GR (de regeling baten en lasten Westrom). Vanaf de begroting 2019 worden voor de te betalen gemeentelijke bijdrage(n) aangepaste (kosten-) verdeelsleutels gehanteerd. Uitgangspunt hierbij is dat de gemeentelijke bijdrage(n) aan de Westrom in het negatief subsidieresultaat verrekend worden naar rato van de loonsom Sw'ers per deelnemende gemeente van het voorbije jaar. De gemeentelijke bijdrage ter bekostiging van een deel van de infrastructuur kent een andere verdeelsleutel namelijk op basis van inwoneraantal per (vaste) peildatum 31 december 2016 voor de restant huurperiode van het bedrijfspand De Hanze.</p> <p>De gemeentelijke bijdrage aan de Westrom over 2021 bedraagt € 660.162. De SW-bijdrage van het ministerie die volledig via de gemeente wordt doorbetaald is in 2021 € 3.335.091.</p> |
| <b>Risico</b>                                | De gemeente betaalt mee aan een eventueel exploitatietekort binnen de Westrom. De komende jaren zal Westrom naar verwachting haar organisatie(-omvang) dienen aan te passen aan een verder afnemende Wsw-doelgroep.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| 3. Omnibuzz |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b> | <p>Omnibuzz is de organisatie die voor haar klanten (reizigers en gemeenten) het vervoer met de regiotaxi regelt. Inwoners die een beperking ondervinden m.b.t. het vervoer en het zich lokaal verplaatsen kunnen bij de gemeente een aanvraag doen voor de regiotaxi.</p> <p>Omnibuzz verstrekt de vervoerspassen en verzorgt de administratieve afhandeling van het reizen.</p> <p>Taken: administratie en beheer van het klantenbestand, planning van de ritten, pasverstrekking, klachtenafhandeling, advisering aan pashouders over het op maat maken van de vervoerswensen, adviseren aan gemeenten over beleidsontwikkeling, communicatie via (nieuws)brieven aan reizigers, persberichten, veel gestelde vragen, informatiefolders, planning en control, het voeren van een financiële administratie (automatische incasso reizigers, betaling vervoerders), het opstellen van de begroting en jaarrekening, tussentijdse financiële rapportages, het doen van calculaties en controle van ritgegevens, waarborgen van kwaliteit door een bonus/malus systematiek en controle op tijdigheid van uitgevoerde ritten, het doen van klanttevredenheidsonderzoeken.</p> |

| 3. Omnibuzz                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nut</b>                                        | Door de samenwerking met de deelnemende gemeenten is Omnibuzz in de loop van de jaren uitgegroeid tot een organisatie die rekening houdt met de belangen van gemeenten en hun inwoners. Omdat er wordt samengewerkt met 32 gemeenten vindt er afstemming plaats over beleid en uitvoering rondom de regiotaxi. Dat biedt uniformiteit en schaalvoordelen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Noodzaak</b>                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Omnibuzz geeft invulling aan het gemeenschappelijke belang om zo adequaat en goed mogelijk vervoer aan te bieden tegen de meest reële kosten.</li> <li>• Omnibuzz heeft een groot bereik in de provincie.</li> <li>• Omnibuzz verzekert de klanten van een juiste uitvoering door de ervaring en deskundigheid op gebied van collectief vraagafhankelijk vervoer.</li> <li>• Omnibuzz neemt administratie uit handen. Zij zorgt voor controle op de ritgegevens en geeft inzicht in het gebruik en de kosten.</li> <li>• Omnibuzz evalueert de dienstverlening en handelt klachten af.</li> <li>• Omnibuzz verzorgt de coördinatie tussen de reiziger en deelnemende gemeenten.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Effecten</b>                                   | <p>De GR Omnibuzz zorgt dat klanten (ook diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben) optimaal vervoerd worden en daardoor deel kunnen blijven nemen aan maatschappelijke activiteiten. De GR Omnibuzz werkt in overleg met de gemeenten en klanten continu aan kwaliteitsverbeteringen en beheersbaarheid van vervoersvormen.</p> <p>Het efficiënter organiseren van vervoer levert resultaten op duurzaamheid (minder voertuigen nodig) en zorgt dat vervoer binnen de gemeentelijke begrotingen mogelijk blijft. Dit sluit aan bij de (al ingezette) kanteling in het sociaal domein, het bevorderen van zelfredzaamheid en het zo veel als mogelijk gebruik maken van algemeen (voor iedere inwoner) toegankelijke voorzieningen (bijvoorbeeld het openbaar vervoer).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Omnibuzz geeft invulling aan het gemeenschappelijke belang om zo adequaat en goed mogelijk vervoer aan te bieden tegen de meest reële kosten.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>(on)mogelijkheden van invloed voor de raad</b> | <p>GR Omnibuzz is een collegeregeling in de vorm van een openbaar lichaam. Een collegeregeling wil zeggen dat de colleges van de deelnemende gemeenten de regeling hebben getroffen. Dit houdt ook in dat er geen raadsleden in het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling plaats kunnen nemen.</p> <p>De gemeenteraad kan het eigen lid van het algemeen bestuur ter verantwoording roepen.</p> <p>Elk lid van het algemeen bestuur moet verantwoording afleggen aan het college en de raad van hun eigen gemeente.</p> <p>Het dagelijks bestuur moet voor 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting geldt, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de gemeenteraden zenden. De algemene financiële en beleidsmatige kaders geven een aanwijzing over de hoogte van de eigen bijdrage, de beleidsvoornemens en de prijscompensatie. Daarmee kan de gemeenteraad zich tijdig voorbereiden op de ontwerpbegroting die de gemeenteraad kort daarna van de GR Omnibuzz krijgt voorgelegd.</p> <p>Vervolgens kan de gemeenteraad aan het dagelijks bestuur van Omnibuzz hun zienswijze op de voorlopige jaarrekening, het jaarverslag en de begroting kenbaar maken. Niet het dagelijks bestuur maar het algemeen bestuur, waarin alle deelnemende gemeenten zijn vertegenwoordigd, bepaalt in hoeverre de ingebrachte zienswijzen van de raden worden opgenomen in de definitief vast te stellen jaarrekening, jaarverslag en begroting.</p> |
| <b>Deelnemers</b>                                 | Alle Limburgse gemeenten, met uitzondering van Mook en Middelaar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |



| 3. Omnibuzz                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bestuursstructuur</b>                     | Gemeenschappelijke Regeling. Er is een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur.<br>Het Algemeen Bestuur wordt gevormd door 30 wethouders van de deelnemende gemeenten (van elke afzonderlijke gemeente is de portefeuillehouder Wmo lid van het AB).<br>Het Dagelijks Bestuur van Omnibuzz wordt gevormd door zeven portefeuillehouders van deelnemende gemeenten (drie portefeuillehouders uit Noord-Limburg en vier uit Zuid-Limburg). |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>  | € 4.072.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>  | € 4.242.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b> | € 4.517.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b> | € 3.626.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Resultaat 2021</b>                        | € 137.858 negatief                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Financiën</b>                             | Iedere gemeente betaalt het werkelijke aantal zones die de geïndiceerde inwoners met Omnibuzz reizen.<br>De beheerskosten worden voor 50% afgerekend op basis van het aantal pashouders en voor 50% op basis van het aantal inwoners.<br><br>De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2021 € 638.075.                                                                                                                                         |

| 4. Servicecentrum MER (Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>                                      | Statutair: Echt<br>Locaties: Maasbracht (afdeling Omgevingsdienst), Echt (afdeling Sociaal Domein en concernstaf), St. Odiliënberg (afdeling Bedrijfsvoering)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Doel</b>                                                  | Het algemene doel van de Gemeenschappelijke Regeling MER (werknaam: Servicecentrum MER) is een adequate uitvoering van diverse taken op het gebied van het omgevingsrecht, sociaal domein en bedrijfsvoering voor de gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Nut</b>                                                   | Binnen het Servicecentrum MER bundelen de drie gemeenten hun afzonderlijke kwantitatieve en kwalitatieve uitvoeringscapaciteit, wat hen in staat stelt de kwaliteit en klantgerichtheid van de dienstverlening te verbeteren, de kwetsbaarheid te verminderen en continuïteit te borgen en kosten te reduceren, zonder daarbij te zeer in te boeten op sturingsmogelijkheden en 'bestuurlijke nabijheid'.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Noodzaak</b>                                              | <i>Omgevingsdienst</i><br>Onderzoeken naar verschillende landelijke (milieu)incidenten en naar de kwaliteit van de uitvoering van het Omgevingsrecht (met name milieuhandhaving) hebben geleid tot de introductie van landelijke kwaliteitscriteria, die zijn verankerd in de Wet Vergunning Toezicht Handhaving. Deze kwaliteitscriteria zijn gericht op zowel de kwalitatieve als kwantitatieve capaciteit van de uitvoering van het Omgevingsrecht. Aangezien de MER-gemeenten individueel niet konden voldoen aan deze kwaliteitscriteria is ervoor gekozen om in de vorm van een gemeenschappelijke regeling een uitvoeringsorganisatie op te richten die dat wel kan.<br><i>Sociaal Domein</i><br>Inspelend op de complexiteit van de drie decentralisaties binnen het Sociaal Domein (Participatiewet, Jeugdwet en Wmo) is er voor gekozen om de uitvoeringstaken op het gebied van zorg, ondersteuning en participatie te |

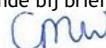
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 235 -

#### 4. Servicecentrum MER (Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen)

|                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                   | <p>bundelen en onder te brengen binnen het Servicecentrum MER. Dit om daarmee voor cliënten ook integraler, efficiënter en effectiever te kunnen opereren binnen het sociaal domein.</p> <p><i>Bedrijfsvoering</i></p> <p>Uitgangspunt is om waar mogelijk via de samenwerking op de bedrijfsvoeringstaken financiën, human resource management (HRM), informatie &amp; automatisering (I&amp;A) en digitale informatievoorziening (DIV) voordelen te realiseren op het terrein van kostenbeheersing, kwaliteitsverbetering, klantgerichtheid en kwetsbaarheid/continuïteit. Dit door standaardisatie/uniformering, optimalisatie en synchronisatie van processen en systemen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Effecten</b>                                   | <p><i>Algemeen</i></p> <p>In het Uitvoeringsprogramma worden concrete resultaatafspraken vastgelegd. Over de voortgang van de resultaatafspraken wordt door het Servicecentrum MER gerapporteerd aan de opdrachtgevende gemeente. De raad wordt via het jaarverslag hierover geïnformeerd.</p> <p><i>Omgevingsdienst</i></p> <p>Naast het feit dat het Servicecentrum op (nagenoeg) alle punten voldoet aan de landelijke kwaliteitscriteria blijkt uit deze rapportages ook een hoge klanttevredenheid, en een jaarlijkse besparing op de uitvoeringskosten</p> <p><i>Sociaal Domein</i></p> <p>De afdeling Sociaal Domein heeft de transitietaken en de dienstverlening aan cliënten geborgd. Vanuit deze basis worden de uitvoeringstaken verder doorontwikkeld om de komende jaren de beoogde transformatie te realiseren.</p> <p><i>Bedrijfsvoering</i></p> <p>De uitvoering van de basale dagelijkse bedrijfsvoeringstaken in de vorm van advisering, service en beheer over Financiën, HRM, I&amp;A en DIV is binnen deze afdeling geborgd voor zowel de drie deelnemende gemeenten als het Servicecentrum MER zelf. Ook deze afdeling moet zich nog doorontwikkelen om een transformatie van taakgericht werken naar integrale dienstverlening te realiseren.</p>                  |
| <b>(on)mogelijkheden van invloed voor de raad</b> | <p>De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het dagelijks bestuur hun zienswijze over de ontwerpbegroting en begrotingswijzigingen naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerpbegroting of begrotingswijziging, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.</p> <p>Het algemeen en het dagelijks bestuur van het Servicecentrum MER geven aan de raden van de deelnemende gemeenten ongevraagd alle informatie die voor een juiste beoordeling van het door het bestuur gevoerde en te voeren beleid nodig is. Het algemeen en het dagelijks bestuur verstrekken aan de raden van de deelnemende gemeenten alle inlichtingen die door een of meer leden van die raden worden verlangd. Een lid van het algemeen bestuur verschaft aan de raad van zijn gemeente alle inlichtingen die door die raad of door één of meer leden van die raad worden verlangd en wel op de in het reglement van orde voor de vergaderingen van die raad aangegeven wijze. Een lid van het algemeen bestuur is aan de raad van zijn gemeente verantwoording verschuldigd voor het door hem in dat bestuur gevoerde beleid en wel op de in het reglement van orde voor de vergaderingen van die raad aangegeven wijze.</p> |
| <b>Deelnemers</b>                                 | De gemeenten Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Bestuursstructuur</b>                          | Het algemeen bestuur wordt gevormd door de drie colleges van burgemeester en wethouders. Het dagelijks bestuur bestaat uit drie leden, d.w.z. één collegelid per deelnemende gemeenten, waaronder de voorzitter.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |



| 4. Servicecentrum MER (Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen) |                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Eigen vermogen begin dienstjaar 2021                         | € 169.000                                                                                                                                                                          |
| Eigen vermogen einde dienstjaar 2021                         | € 131.000                                                                                                                                                                          |
| Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021                        | € 4.994.000                                                                                                                                                                        |
| Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021                        | € 4.558.000                                                                                                                                                                        |
| Resultaat 2021                                               | € -                                                                                                                                                                                |
| Financiën                                                    | Door overheveling van budgetten uit de begrotingen van de deelnemende gemeenten, beschikt de MER over een eigen begroting. De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2021 € 9.734.000. |

| 5. Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Doel                                                        | <p>De Gemeenschappelijke Regeling is getroffen in het belang van een zo doelmatig mogelijke uitvoering van enige wettelijke bepaling of beleidsregel over de heffing en invordering van:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a. Gemeentelijke belastingen, inclusief activiteiten binnen de Wet waardering onroerende zaken, zoals dit door de deelnemende gemeenten na bereikte overeenstemming daarover met het algemeen bestuur expliciet is bepaald.</li> <li>b. Waterschapsbelastingen en – als hiervan afgeleid belang – de werkzaamheden van de administratie van gegevens voor bestuursverkiezingen in het beheersgebied van de deelnemers.</li> </ul> <p>De BsGW optimaliseert het maatschappelijk rendement door de volgende doelstellingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Minimaliseren van de uitvoeringskosten;</li> <li>2. Optimaliseren van de belastingopbrengsten;</li> <li>3. Beperken en spreiden van de risico's in de bedrijfsvoering en</li> <li>4. Optimaliseren van de kwaliteit van haar dienstverlening aan de inwoner en haar deelnemers.</li> </ul> <p>BsGW is een zelfstandig samenwerkingsverband voor de heffing en inning van gemeentelijke en waterschapbelastingen en voor uitvoering van de wet WOZ. 30 van de 33 Limburgse gemeenten en het Waterschap Limburg werken samen in BsGW. Vanaf 2019 zijn dit 28 gemeenten vanwege de vorming van de gemeente Beekdaalen. In 2020 heeft de gemeente Mook en Middelaar gevraagd toe te mogen treden tot BsGW. Deze samenwerking betekent dat de uitvoeringstaken van de waterschap-belastingen, de gemeentelijke belastingtaken en de administratieve taken van de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ), worden verzorgd door BsGW.</p> |
| Nut                                                         | De verzelfstandiging heeft als doelstelling een zo groot mogelijk maatschappelijk rendement te halen uit samenwerking tussen lokale overheden op het gebied van belastingheffing en -inning.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Noodzaak                                                    | Wettelijk of op een andere manier was er geen noodzaak om toe te treden tot BsGW. Ook zelfstandig konden de taken uitgevoerd worden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Effecten                                                    | Het onderbrengen van genoemde werkzaamheden bij BsGW heeft geleid tot aanzienlijke structurele financiële voordelen. Zie hiervoor het raadsvoorstel met de zienswijze over de jaarlijkse begroting van BsGW.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| (on)mogelijkheden van invloed voor de raad                  | De raad mag jaarlijks zijn zienswijze uitspreken over de conceptbegroting van BsGW. Daarnaast formuleert de raad zelf zijn beleid over de heffingen door deze jaarlijks vast te stellen. BsGW voert dit beleid dan uit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Vestigingsplaats                                            | Roermond                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

| 5. Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Deelnemers</b>                                           | Waterschap Limburg, alle Limburgse gemeenten behalve Horst aan de Maas en Venray.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Bestuursstructuur</b>                                    | <p>Openbaar lichaam, ingesteld bij gemeenschappelijke regeling (opgericht per 1 april 2011). Het bestuur van de regeling bestaat uit:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a. Het algemeen bestuur;</li> <li>b. Het dagelijks bestuur;</li> <li>c. De voorzitter.</li> </ul> <p><i>Algemeen Bestuur:</i> Het belangrijkste orgaan van BsGW is het algemeen bestuur. De raad van iedere deelnemende gemeente respectievelijk het algemeen bestuur van ieder deelnemend waterschap wijst één lid van het algemeen bestuur aan. In 2019 zijn er 28 deelnemende gemeenten en één waterschap. De vergaderingen van het bestuur zijn openbaar.</p> <p><i>Dagelijks bestuur:</i> Het dagelijks bestuur bestaat minimaal uit drie en maximaal uit zeven leden uit het algemeen bestuur, te benoemen door het algemeen bestuur. Per deelnemer kan niet meer dan één lid van het dagelijks bestuur worden aangewezen. Tot de bevoegdheden van het dagelijks bestuur behoort onder meer het voorbereiden van besluiten van het algemeen bestuur.</p> <p><i>Voorzitter:</i> De voorzitter wordt aangewezen door het algemeen bestuur. De voorzitter is onder meer belast met de leiding van de vergaderingen van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur. Hij tekent de stukken die van het bestuur en van het dagelijks bestuur uitgaan. De voorzitter vertegenwoordigt BsGW in en buiten rechte.</p> <p>Namens de gemeente Echt-Susteren maakt wethouder Frische deel uit van het algemeen en het dagelijks bestuur.</p> |
| <b>Financiën</b>                                            | De netto exploitatiekosten worden gedragen door de deelnemers. Om deze kosten over de deelnemers te verdelen, maakt BsGW gebruik van een methodiek waarbij de kosten worden toegerekend aan producten van dienstverlening. De verdeelsleutels voor de kosten zijn gebaseerd op de productieomvang van de deelnemers.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>                 | € 889.000 negatief                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>                 | € 362.000 negatief                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b>                | € 9.101.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b>                | € 9.491.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Resultaat 2021</b>                                       | € 1.565.000 negatief                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Risico</b>                                               | De bedrijfsvoeringsrisico's van de Gemeenschappelijke Regeling komen voor rekening van BsGW. Daarnaast zijn er risico's die voor rekening komen van de deelnemers, onder meer risico's over de eigen belastingopbrengsten. BsGW heeft een risicoanalyse uitgevoerd op haar bedrijfsvoeringsrisico's. Voor elk van de risico's is de kans dat het zich voordoet realistisch ingeschat en de gevolgen benoemd met daarbij de omvang van de financiële impact.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Financiën</b>                                            | De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2021 € 442.000.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

| 6. Reinigingsdienst Maasland |                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Statutaire naam</b>       | Reinigingsdienst Maasland                                                                                                                                                                                |
| <b>Rechtsvorm</b>            | Gemeenschappelijke regeling                                                                                                                                                                              |
| <b>Deelnemers</b>            | RD Maasland verzorgt de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval in de gemeenten Maasgouw, Roerdalen en Leudal. De gemeente Echt-Susteren participeert in de GR voor het onderdeel milieuparken. |
| <b>Vestigingsplaats</b>      | Haalen (gemeente Leudal)                                                                                                                                                                                 |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 238 -

## 6. Reinigingsdienst Maasland

|                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>                                       | <p>RD Maasland is een regionaal afval inzamelbedrijf dat op 14 januari 1963 is opgericht door de voormalige gemeenten Heel, Horn en Beegden. Vervolgens is, na diverse herindelingen en uitbreiding van de samenwerkingsregeling het huidige werkgebied ontstaan. De deelnemende gemeenten zijn naast eigenaar ook de belangrijkste opdrachtgevers van RD Maasland. Echt-Susteren is per 1 januari 2014 toegetreden tot de Gemeenschappelijke Regeling voor het onderdeel milieupark. Daarnaast voert RD Maasland diensten uit in opdracht van particulieren en bedrijven.</p> <p>RD Maasland wil zich met haar activiteiten onderscheiden van andere op de markt opererende afvalinzamelingbedrijven door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• op maatschappelijk verantwoorde (MVO) en doelmatige wijze zorg te dragen voor een duurzame verwijdering en nuttige toepassing van huishoudelijke en bedrijfsafvalstoffen;</li> <li>• een verbreding van het takenpakket op het gebied van beheer en onderhoud van de openbare ruimte;</li> <li>• actief en soepel in te spelen op nieuwe vragen vanuit de lokale overheid op het gebied van arbeidsparticipatie;</li> <li>• de uitvoering van de taken te realiseren tegen de laagst mogelijke kosten;</li> <li>• bij te dragen aan educatie en voorlichting op scholen;</li> <li>• samen te werken met aan gemeenten verbonden partijen, waaronder SW-bedrijven;</li> <li>• voor de inwoners van haar verzorgingsgebied herkenbaar te zijn als een bedrijf dat zich inzet voor een schone leefomgeving en een hoge klanttevredenheid.</li> </ul> |
| <b>Nut</b>                                        | <p>Uitvoering van artikel 10.22 van de Wet milieubeheer. Echt-Susteren neemt alléén deel aan de milieuparken voor de inzameling van het grof huishoudelijk afval. De inwoners kunnen het grof huishoudelijk afval aanleveren bij de milieuparken in Maasbracht, Montfort en Roggel. Echt-Susteren hoeft daardoor geen eigen milieupark te exploiteren en maakt op deze wijze gebruik van op korte afstand gelegen bestaande voorzieningen.</p> <p>Als lid van de GR kan Echt-Susteren indien gewenst ook gebruik maken van andere diensten van RD Maasland.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Noodzaak</b>                                   | <p>Door gebruik te maken van de bestaande milieuparken van RD Maasland is de noodzaak verbonden om deel te nemen aan de bestaande entiteit; de GR RD Maasland.</p> <p>Alternatieven voor de milieuparken zijn mogelijk, maar dan moet Echt-Susteren uit de GR treden. Een onderzoek in 2019 heeft uitgewezen dat de uittredekosten een belemmering zijn voor een alternatief milieupark.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Effecten</b>                                   | <p>Er zijn slechts enkele meldingen over het gebruik van de milieuparken en de dienstverlening aan onze inwoners. De dienstverlening is dan ook op een schaal van 1 tot en met 10 te kwalificeren met het cijfer 8.</p> <p>De bijdrage Echt-Susteren bedraagt in 2021 € 340.119 en de kosten per aansluiting bedragen € 40,73. Er worden 8.350 aansluitingen toegerekend aan RD Maasland. De uiteindelijke kosten worden bepaald door de vaste en variabele kosten. De variabele kosten zijn afhankelijk van de hoeveelheid en soort grof afval dat jaarlijks wordt aangeleverd en van de poorttarieven. Er zijn slechts enkele meldingen over het gebruik van de milieuparken en de dienstverlening aan onze inwoners. De dienstverlening is dan ook op een schaal van 1 tot en met 10 te kwalificeren met het cijfer 8.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>(on)mogelijkheden van invloed voor de raad</b> | <p>In de Gemeenschappelijke Regeling zijn op basis van artikel 4, lid 5, de bijzondere afspraken met Echt-Susteren couleur locale, in een aanhangsel opgenomen.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het bestuur van de GR krijgt voor de uitvoering van haar taken de</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

VOOR WAARMERKINGSDOELEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



| 6. Reinigingsdienst Maasland                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                              | <p>bevoegdheden van (beleids)uitvoerende aard.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>De raad kan uit hun midden of uit het college van burgemeester en wethouders één lid aanwijzen als vertegenwoordiger in het algemeen bestuur.</li> <li>De externe inlichtingen – en verantwoordingsverplichtingen van het algemeen bestuur zijn in artikel 15 van de GR opgenomen.</li> <li>De raad kan een zienswijze op de begroting van de GR uitbrengen en het algemeen bestuur van de GR moet hier bij de vaststelling rekening mee houden.</li> <li>De raden van de deelnemende gemeenten gaan over toetreding, uittreding, wijziging en opheffing van de GR.</li> </ul> |
| <b>Bestuurlijk belang</b>                    | Het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling RD Maasland wordt gevormd door de vertegenwoordigers uit de colleges van de deelnemende gemeenten. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door drie wethouders uit de deelnemende gemeenten. Wethouder P. Verlinden van de gemeente Leudal is voorzitter. Wethouder Meuwissen is lid van het algemeen bestuur                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>  | € 1.449.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>  | € 1.003.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b> | € 7.504.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b> | € 6.998.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Resultaat 2021</b>                        | € 275.000 negatief                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Financiën</b>                             | De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2021 € 340.119.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| 7. Antidiscriminatievoorziening Limburg (ADV Limburg) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>                               | Maastricht                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Doel</b>                                           | <p>Het doel van deze regeling is het oprichten en het in stand houden van een Anti Discriminatie Voorziening Limburg met de volgende taken:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>klachtmelding en klachtbehandeling;</li> <li>registratie, monitoring en (beleids)advisering</li> <li>voorlichting en preventie</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Nut</b>                                            | Mensen die discriminatie ervaren of waarnemen, kunnen hiervan melding maken of een klacht indienen bij een antidiscriminatievoorziening (ADV). In 2009 met de introductie van de Wet gemeentelijke antidiscriminatievoorzieningen (Wga) dient elke gemeente zijn bewoners toegang te bieden tot een meldpunt. Over de ontvangen meldingen dienen gemeentes jaarlijks te rapporteren aan het Rijk. Dit doet het ADV-Limburg voor ons.                                                                                                                                                                             |
| <b>Noodzaak</b>                                       | Artikel 1 van de Wet gemeentelijke antidiscriminatievoorzieningen: Het college van burgemeester en wethouders biedt de ingezetenen toegang tot een antidiscriminatievoorziening.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Effecten</b>                                       | <p>ADV Limburg neemt alle discriminatieregistraties en meldingen in behandeling. De klachtbehandeling houdt in dat op basis van een melding een vervolgtraject ter afhandeling wordt ingezet met als doel:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>ondersteuning van slachtoffers van discriminatie;</li> <li>bevorderen van zelfredzaamheid van slachtoffers van discriminatie;</li> <li>signaleren van structurele patronen van discriminatie;</li> <li>gedrags- en/of beleidsbeïnvloeding van personen of organisaties die zich bedoeld of onbedoeld schuldig hebben gemaakt aan discriminatie,</li> </ul> |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 240 -

| 7. Antidiscriminatievoorziening Limburg (ADV Limburg) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                       | <p>gericht op voorkomen van herhaling;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• toetsen van wetgeving;</li> <li>• ontwikkeling van jurisprudentie.</li> </ul> <p>Eénmaal per jaar ontvangen de aangesloten Limburgse gemeenten een geanonimiseerde rapportage van meldingen van discriminatie. Daarnaast worden de (geanonimiseerde) meldingen uit Limburg, verwerkt in een landelijke rapportage.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>(on)mogelijkheden van invloed voor de raad</b>     | Deze gemeenschappelijke regeling is tussen de colleges van de van de gemeenten in Limburg aangegaan. In 2009 bleek dat de enige manier waarop alle bevoegdheden en verantwoordelijkheden tussen de centrumgemeenten en de deelnemende gemeenten adequaat kunnen regelen een gemeenschappelijke regeling is. Deze gemeenschappelijke regeling is een beperkte vorm daarvan. Dat wil zeggen dat deze regeling alleen de relatie omschrijft tussen de gemeenten onderling met de centrumgemeente. Het betreft namelijk het mandateren van de centrumgemeente om namens de deelnemende gemeenten als subsidieverstrekker en daarbij behorende werkzaamheden en bevoegdheden namens alle gemeenten uit te oefenen. De raad heeft in 2009, op grond van artikel 1, tweede lid van de WGR, toestemming verleend om de gemeenschappelijke regeling aan te gaan. |
| <b>Deelnemers</b>                                     | De gemeenten van de provincie Limburg, waarbij Maastricht optreedt als centrumgemeente voor de regio Zuid-Limburg en de gemeente Roermond optreedt als centrumgemeente voor de regio Noord- en Midden-Limburg.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Bestuursstructuur</b>                              | De bevoegdheden van de colleges van de deelnemende gemeenten zijn overgedragen aan de colleges van de centrumgemeenten. Voor de gemeente Echt-Susteren daarom de gemeente Roermond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>           | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>           | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b>          | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b>          | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Resultaat 2021</b>                                 | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Financiën</b>                                      | De deelnemende gemeenten betalen jaarlijks een bedrag per inwoner aan de centrumgemeenten op basis van facturering. De gemeente betaalt een bedrag per inwoner van € 0,40. De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2021 € 14.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| 8. Gemeenschappelijke Regeling Openbaar Lichaam Duits–Nederlands Grenspark Maas–Swalm-Nette |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>                                                                     | Roermond                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Doel, Nut en Noodzaak</b>                                                                | <p>Het openbaar lichaam is in 2002 opgericht om de grensoverschrijdende samenwerking in het Grenspark tussen de Nederlandse en Duitse partners te bevorderen. De doelstelling is voornamelijk gericht op de ontwikkeling van natuur en landschap, recreatie en toerisme, milieueducatie en voorlichting in het grensgebied. Het doel is te komen tot een Grenspark met een eigen identiteit die gebaseerd is op de verscheidenheid van natuur en landschap en het karakter van de mensen die hier wonen en werken en voor de bezoekers van buiten de regio een belangrijke attractie vormt.</p> <p>Het openbaar lichaam heeft de taak de grensoverschrijdende samenwerking</p> |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 241 -



| 8. Gemeenschappelijke Regeling Openbaar Lichaam Duits-Nederlands Grenspark Maas-Swalm-Nette |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                             | van de deelnemers aan het openbaar lichaam te bevorderen, te ondersteunen en te coördineren. Het openbaar lichaam voert binnen deze taak projecten uit. Zij vraagt aan, ontvangt en beheert financiële middelen van derden, waaronder Europese en nationale. Het grenspark werkt daarbij nauw samen met de deelnemers en overige partners. Het grenspark levert een grensoverschrijdende bijdrage aan de regionale ontwikkelingen en de bekendheid van de grensregio vanuit toeristisch-recreatief oogpunt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Effecten</b>                                                                             | Het jaar 2021 kenmerkt zich door de impact van de steeds wisselende COVID-19-maatregelen. Duits-Nederlandse overleggen met meerdere personen waren in een groot deel van het jaar moeizaam te realiseren. Het INTERREG Va project Natuur- en bosbrandpreventie is in januari 2021 afgesloten en na definitieve subsidievaststelling ook afgerekend met de projectpartners. De voorbereidingen van een nieuw INTERREG VI project Natuurbrandmanagement (NBM) is met ondersteuning van de Provincie Limburg opgepakt maar kreeg in 2021 nog maar moeizaam vorm. Dit project beoogt uitbreiding en verdieping van de inspanningen om het natuurbrandrisico in de wijde regio te beperken. Een ander INTERREG VI project in voorbereiding is Realisatie Netwerk Grensoverschrijdende Ruiterroutes (RNGR). Dit heeft vorm gekregen in het concept projectvoorstel en financieringsplan welke -met instemming van de deelnemende gemeenten- door het Algemeen Bestuur is vastgesteld. Aangezien de start van een nieuwe INTERREG periode is uitgesteld tot de tweede helft van 2022, kunnen beide projecten pas vanaf zomer 2022 worden ingediend. Het normaal gesproken grote aanbod aan evenementen in de grensregio is sinds 2020 geminimaliseerd in verband met de COVID-19 uitbraak. Wel zijn bewoners en bezoekers van de regio de Premium wandelroutes intensiever gaan gebruiken, gedurende de hele COVID-19 uitbraak mocht de natuur zich in een toenemende belangstelling verheugen. Een nieuwe set grensoverschrijdende wandelkaarten die het hele werkgebied van het grenspark bestrijken is in juli 2021 gepresenteerd en sindsdien te koop bij de gebruikelijke verkooppunten. |
| <b>(on)mogelijkheden van invloed voor de raad</b>                                           | Met het indienen van de algemene financiële en beleidsmatige kaders vóór 15 april aan de raad is een belangrijke stap gezet om de zienswijzeprocedure van de raad binnen de gestelde termijnen te doorlopen. Daarnaast is de termijn voor het geven van een zienswijze op de ontwerpbegroting door de raden van de deelnemende gemeenten verlengd van zes weken naar acht weken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Deelnemers</b>                                                                           | Tot het Grenspark behoren het Duitse Naturpark Schwalm-Nette en de Nederlandse gemeenten Beesel, Leudal, Echt-Susteren, Roerdalen, Roermond en Venlo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Bestuursstructuur</b>                                                                    | Het Duits-Nederlands Grenspark Maas-Swalm-Nette is opgericht als Openbaar Lichaam naar Nederlands recht (gebaseerd op de Wet Gemeenschappelijke Regelingen) met standplaats Roermond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>                                                 | € 2.541 negatief                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>                                                 | € 31.849                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b>                                                | € 159.016                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b>                                                | € 48.349                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Resultaat 2021</b>                                                                       | € 34.390                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Financiën</b>                                                                            | De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2021 € 3.747.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| 9. Regionale Uitvoeringsdienst Limburg-Noord (RUD) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>                            | Roermond                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Doel, nut, noodzaak</b>                         | <p>De gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord is per 1 januari 2018 van kracht.</p> <p>Het doel van deze regeling was en is om samen met de deelnemers:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. de kwaliteit van dienstverlening aan inwoners, bedrijven en belanghebbenden te verbeteren bij de uitvoering van VTH-taken en</li> <li>2. de kwaliteit, veiligheid en gezondheid van de leefomgeving te verbeteren.</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>(on)mogelijkheden van invloed voor de raad</b>  | Met het indienen van de algemene financiële en beleidsmatige kaders vóór 15 april aan de raad is een belangrijke stap gezet om de zienswijzeprocedure van de raad binnen de gestelde termijnen te doorlopen. Daarnaast is de termijn voor het geven van een zienswijze op de ontwerpbegroting door de raden van de deelnemende gemeenten verlengd van zes weken naar acht weken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Deelnemers</b>                                  | De gemeenten Mook en Middelaar, Gennep, Bergen, Horst aan de Maas, Venray, Maasgouw, Echt-Susteren, Roerdalen, Leudal, Weert, Nederweert, Roermond, Beesel, Peel en Maas, Venlo en de provincie Limburg.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Bestuursstructuur</b>                           | <p>Het bestuur van de RUD Limburg Noord bestaat uit een algemeen en een dagelijks Bestuur.</p> <p><b>Algemeen bestuur</b><br/> Het algemeen bestuur bestond in 2018 uit 16 leden, waaronder de voorzitter. De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en gedeputeerde staten van de provincie hebben uit hun midden elk één lid en één plaatsvervangend lid aangewezen.</p> <p><b>Dagelijks bestuur</b><br/> Het dagelijks bestuur is door en uit het algemeen bestuur gekozen. In de periode tot aan de verkiezingen bestond het dagelijks bestuur uit drie leden en twee plaatsvervangende leden. Na de gemeentelijke verkiezingen is op 14 juni 2018 een nieuw DB gevormd, bestaande uit drie leden en één plaatsvervangend lid.</p> <p>De voorzitter van de RUD Limburg Noord is wethouder Tim Sniijckers, wethouder van de gemeente Maasgouw.</p> |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>        | € 334.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>        | € n.n.b.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b>       | € 1.415.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b>       | € n.n.b.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Resultaat 2021</b>                              | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Financiën</b>                                   | <p>Eind 2017 is de GR RUD LN vastgesteld. Daarin is opgenomen dat de middelen die de RUD LN in een boekjaar niet heeft benut, voor bepaling van het rekeningresultaat als uitgangspunt terugbetaald dienen te worden aan de deelnemende partners.</p> <p>De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2021 € 69.520</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

## Stichtingen/verenigingen

### 1. Vereniging Afvalsamenwerking Limburg (ASL), voorheen NV AVL Sturing

|                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>                                  | De statutaire taak is het behartigen van de belangen van de Limburgse gemeenten <sup>1)</sup> bij het verwerken van het huishoudelijk afval en gft. Tot de taken behoort ook advisering aan de gemeenten en het deelnemen aan netwerken.<br>Adres: postbus 950, 6000 AZ Weert<br><br><sup>1)</sup> behalve Mook-Middelaar dat is aangesloten bij Afvalverwerking Regio Nijmegen |
| <b>Deelnemers</b>                            | Alle Limburgse gemeenten m.u.v. Mook-Middelaar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Bestuursstructuur</b>                     | De vereniging heeft een driehoofdig dagelijks en een acht leden tellend algemeen bestuur. Het bestuur wordt ondersteund door een klein ambtelijk werkapparaat dat wordt betaald vanuit de contributie die de leden opbrengen. Dit apparaat werkt samen met een netwerk van deskundige ambtenaren uit diverse regio's in de provincie.                                           |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>  | Niet bekend                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>  | Niet bekend                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b> | Niet bekend                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b> | Niet bekend                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Resultaat 2019</b>                        | Niet bekend                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Financiën</b>                             | De deelnemende gemeenten betalen jaarlijks € 0,35 contributie per inwoner. De gemeentelijke bijdrage over 2021 bedraagt € 11.075.                                                                                                                                                                                                                                               |

### 2. Visit Zuid-Limburg (voorheen VVV Zuid-Limburg)

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>              | Visit Zuid-Limburg is een zogenaamde 'intermediaire' organisatie die als ondernemingsmissie heeft: <i>'Het bevorderen van het toerisme en recreatie in en náár Zuid-Limburg'</i> .<br>Visit Zuid-Limburg is lid van de landelijke koepel VVV Nederland en uit dien hoofde ook verplicht om aan alle kwaliteitseisen die aan VVV's worden gesteld te voldoen. Visit Zuid-Limburg realiseert haar ondernemingsmissie door actief te zijn op de volgende taakvelden: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Informatieverzameling en -verstrekking</li> <li>• Reservering en bemiddeling</li> <li>• Productontwikkeling</li> <li>• Marktbewerking/promotie</li> <li>• Begeleiden van toeristisch/recreatieve projecten</li> <li>• (Mede) organiseren en coördineren van evenementen</li> </ul> |
| <b>Rechtsvorm</b>        | Visit Zuid-Limburg is een stichting zonder winstoogmerk.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Deelnemers</b>        | Visit Zuid-Limburg heeft twee belangrijke 'doelgroepen' waarvoor zij diensten verleent en die deze organisatie onder andere financieren: de Zuid-Limburgse gemeenten én de Midden-Limburgse gemeente Echt-Susteren en de ondernemers.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Bestuursstructuur</b> | De gemeenten en ondernemers zijn representatief vertegenwoordigd binnen het bestuur van Visit Zuid-Limburg en in die zin dus ook continu vinger aan de pols houden over de ontwikkeling en de activiteiten van de organisatie. Het Visit bestuur bestaat uit 13 leden, waarvan zes afgevaardigden via de gemeenten/regio's, een neutrale voorzitter, een neutrale financiële inhoudsdeskundige en vijf afgevaardigden vanuit ondernemers (groeperingen).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 244 -



| 2. Visit Zuid-Limburg (voorheen VVV Zuid-Limburg) |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                   | Burgemeester Hessels maakt deel uit van het bestuur. Hij vertegenwoordigt in het Visit -bestuur de regio Midden-Limburg (waarvan alleen de gemeente Echt-Susteren aangesloten is bij de Visit Zuid-Limburg).                                      |
| Eigen vermogen begin dienstjaar 2021              | € 587.001                                                                                                                                                                                                                                         |
| Eigen vermogen begin dienstjaar 2021              | € 587.001<br>het Visit Zuid-Limburg werkt met een gebroken boekjaar. De cijfers worden bepaald per 31 maart van het dienstjaar. De jaarrekening 2021 wordt in september 2022 vastgesteld. De gepresenteerde cijfers zijn uit de jaarrekening 2020 |
| Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021             | € 1.173.947                                                                                                                                                                                                                                       |
| Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021             | € 1.173.947                                                                                                                                                                                                                                       |
| Resultaat 2020                                    | € 56.334                                                                                                                                                                                                                                          |
| Financiën                                         | De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2021 € 79.689.                                                                                                                                                                                              |

| 3. Vereniging van gemeentelijke aandeelhouders in Limburg (VEGAL) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Doel                                                              | Het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de Limburgse gemeenten die voortvloeien uit het aandeelhouderschap in Enexis Holding N.V. en de uit Essent voortkomende vennootschappen.<br>De VEGAL heeft een faciliterende en verbindende rol bij de informatieverstrekking van en naar Enexis Holding N.V.<br><br>Postadres: postbus 450, 6100 AL Echt |
| Deelnemers                                                        | Alle Limburgse gemeenten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Rechtsvorm                                                        | De Vegal is een vereniging.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Bestuursstructuur                                                 | De vereniging heeft een driehoofdig dagelijks bestuur. Het bestuur wordt ondersteund door een klein ambtelijk werkapparaat dat wordt betaald vanuit de contributie die de leden opbrengen. Voorzitter van de Vegal is burgemeester Hessels.                                                                                                                     |
| Eigen vermogen begin dienstjaar 2021                              | € 12.493                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Eigen vermogen einde dienstjaar 2021                              | € 12.765                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021                             | N.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021                             | N.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Resultaat 2021                                                    | € 272                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Financiën                                                         | De deelnemende gemeenten betalen jaarlijks € 250 contributie..                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

## Coöperaties/vennootschappen

### 1. Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg B.V.

|                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>                                  | <p>Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg heeft als statutaire doelstelling:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De exploitatie, verkoop, beheer en onderhoud van werklocaties;</li> <li>• Het ondernemen van activiteiten voor het stimuleren van economische ontwikkelingen en het bevorderen van de werkgelegenheid;</li> <li>• Het opzetten en onderhouden van een intermediaire dienst ter ondersteuning van voornoemde doelen;</li> <li>• Het verkrijgen, exploiteren en vervreemden van registergoederen;</li> <li>• Het deelnemen in, het (doen) financieren van, het samenwerken met, het voeren van directie over en het verlenen van adviezen en andere diensten aan rechtspersonen en andere ondernemingen;</li> </ul> <p>Het verstrekken van garanties en het geven van zekerheden conform het door de algemene vergadering van aandeelhouders vastgestelde vigerende ondernemingsplan.</p> |
| <b>Kerntaken</b>                             | <p>Met als uitgangspunt dat OML (meer)waarde creëert voor de regio en de aandeelhouders heeft zij de volgende kerntaken:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Locatie- en gebiedsontwikkeling waaronder herstructureringsprojecten en strategische verwervingen;</li> <li>• Ontwikkeling van nieuwe bedrijventerreinen;</li> <li>• Acquisitie en sales;</li> <li>• Advisering bij ruimtelijk-economische vraagstukken</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Deelnemers</b>                            | <p>Aandeelhoudende gemeenten: 5<br/> Aantal aandelen: 3.700<br/> Echt-Susteren (725 aandelen), Leudal (799), Maasgouw (533 aandelen), Roerdalen (463 aandelen), Roermond (1.080 aandelen).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Bestuursstructuur</b>                     | <p>OML BV is een onafhankelijke overheidsorganisatie met een eigen directie. De raad van commissarissen vormt het toezichthoudend orgaan op de OML BV. Het is de bedoeling dat de raad van commissarissen toezicht houdt op het beleid en de algemene gang van zaken binnen de vennootschap. De Raad van Commissarissen moet ten allen tijde in het belang van het bedrijf handelen.</p> <p>De Algemene Vergadering van Aandeelhouders (de deelnemende gemeenten) vormt het hoogste orgaan van de vennootschap.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Financiën</b>                             | <p>Echt-Susteren bezit 725 aandelen van € 3.722 = € 2.697.348</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>  | € 17.197.168                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>  | € 19.662.587                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b> | € 12.600.922                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b> | € 4.810.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Resultaat 2021</b>                        | € 2.016.000, na aftrek VPB € 1.512.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Risico</b>                                | <p>De financiering van de activiteiten van OML geschiedt door eigen vermogen en vreemd vermogen. Eind 2021 liep de lopende financiering bij BNG Bank af. OML heeft een proces tot herfinanciering gestart met BNG Bank en de Rabobank. Op basis van flexibiliteit, lokale aanwezigheid en tariefstelling is de keuze gevallen op de Rabobank.</p> <p>De deelnemende gemeenten staan samen garant voor de lening verstrekt door de Rabobank (borgstelling naar rato van aandelenbezit).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## 2. C.V. Inkoopcentrum Zuid

|                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>                                  | Per 5 juli 2013 is deze Stichting omgevormd tot het Inkoopcentrum Zuid, zijnde een Coöperatieve Vereniging met uitgesloten aansprakelijkheid.<br>Het doel van het Inkoopcentrum Zuid bestaat uit twee pijlers.<br>De eerste pijler is de basisdienstverlening die bestaat uit diensten die direct voor alle deelnemers beschikbaar is i.c. de aanbidding van raamcontracten, de netwerkfunctie en de digitale helpdesk.<br>De tweede pijler betreft het in opdracht van de deelnemers verrichten van aanbestedingen, contractmanagement, advisering, het maken van een digitale inkooptoolkit op maat en het invullen van (tijdelijke) inkoopfuncties. |
| <b>Deelnemers</b>                            | Alle 15 Noord- en Midden Limburgse gemeenten, WML, ICT-NML, SC MER en VRLN.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Bestuursstructuur</b>                     | De coöperatieve vennootschap Inkoopcentrum Zuid kent een Algemene Ledenvergadering die bestaat uit door de deelnemers aan te wijzen leden (één per deelnemer) en een uit en door de leden van Algemene Ledenvergadering gekozen Bestuur.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>  | € 196.963                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>  | € 249.877                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b> | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b> | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Resultaat 2021</b>                        | € 52.914                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Financiën</b>                             | De lidmaatschapsbijdrage bedraagt € 7.500 per jaar, exclusief vergoedingen bij afname van diensten door de raamcontracten en kosten van rechtstreekse opdrachten. Al naar gelang de prestaties van deze C.V. ontvangt de gemeente ook geld.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Bijdrage 2021 Echt-Susteren</b>           | € 7.531,50 (€ 7.500 bijdrage, plus 2/21 <sup>e</sup> deel niet compensabele BTW)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

## 3. N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>              | BNG Bank is er voor het publieke domein en het publieke belang. De purpose van BNG Bank is: Gedreven door maatschappelijke impact. Bij BNG Bank draait het niet om zoveel mogelijk winst, maar om maximale maatschappelijke impact. Dat is de drijfveer van BNG Bank.<br>Toelichting: 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 dit instituut zeer beperkt is. BNG Bank 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 beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer 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. |
| <b>Deelnemers</b>        | Zie onder doel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Bestuursstructuur</b> | Naamloze Vennootschap<br>De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van EUR 2,50).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Vestigingsplaats</b>  | Den Haag                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

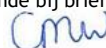
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 247 -

| 3. N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Eigen vermogen begin dienstjaar 2021          | € 5.097 miljoen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Eigen vermogen einde dienstjaar 2021          | € 5.062 miljoen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021         | € 155.262 miljoen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021         | €143.995 miljoen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Achtergestelde schulden begin dienstjaar 2021 | € 35 miljoen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Achtergestelde schulden einde dienstjaar 2021 | € 36 miljoen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Resultaat 2021                                | Over 2021 realiseerde BNG Bank een nettowinst na belastingen van EUR 236 miljoen (2020: EUR 221 miljoen).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Financiën                                     | De gemeente Echt-Susteren bezit in totaal 21.411 aandelen met een balanswaarde van € 48.579, wat neerkomt op een zeer beperkt belang. Ieder jaar wordt door de bank dividend uitgekeerd.<br>Wat betreft het dividend BNG over 2019 is het beleid van de ECB gevolgd. Op basis van een uitdrukkelijke aanbeveling van de Economic Systemic Risk Board (ESRB), heeft de Europese Centrale Bank (ECB) de banken laten weten haar aanbeveling over het uitstellen of schrappen van dividenduitkeringen over 2019 te verlengen tot eind 2020. Op 15 december 2020 heeft de Europese Centrale Bank (ECB) de banken aanbevolen om tot 30 september 2021 af te zien van dividenden of deze te beperken. Eind juli 2021 heeft de ECB aangekondigd de dividendrestricties te laten vervallen vanaf 1 oktober 2021. De BNG Bank keerde daarom in oktober 2021 het gereserveerde dividend uit over jaren 2019 en 2020 ter grootte van € 148 miljoen. Voor onze gemeente een bedrag van € 17.985 over 2019 en € 38.754 over 2020, in totaal is derhalve 2021 € 56.739 uitgekeerd. |
| Risico                                        | De hoogte van de nettowinst is met onzekerheden omgeven, omdat de bank geen voorspelling kan doen over de ontwikkeling van de ongerealiseerde marktwaardeveranderingen. Een betrouwbare schatting van de nettowinst voor 2022 kan de bank daarom niet maken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| 4. N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg (WML) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Doel                                           | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. De vennootschap heeft ten doel te voorzien in de behoefte aan leidingwater, voor drinkwater en andere doeleinden en daarmee samenhangende diensten.</li> <li>2. De vennootschap probeert het doel te bereiken door het winnen, het zuiveren, het opslaan, het inkopen, het transporteren, het distribueren en het leveren van water, en het verrichten van diensten op genoemde terreinen.</li> </ol> |
| Deelnemers                                     | De provincie Limburg en de Limburgse gemeenten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Bestuursstructuur                              | Aandeelhouders zijn de provincie Limburg en in Limburg gelegen gemeenten. De gemeente Echt-Susteren is niet vertegenwoordigd in de raad van commissarissen, die 5 leden telt.                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Vestigingsplaats                               | Maastricht                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Eigen vermogen begin dienstjaar 2021           | € 221.314000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| 4. N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg (WML) |                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Eigen vermogen einde dienstjaar 2021           | € n.n.b.                                                                                                                                                        |
| Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021          | € 397.127.000                                                                                                                                                   |
| Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021          | € n.n.b.                                                                                                                                                        |
| Resultaat 2021                                 | € n.n.b.<br>Het positief resultaat wordt jaarlijks toegevoegd aan het eigen vermogen.                                                                           |
| Financiën                                      | De gemeente Echt-Susteren bezit in totaal 12 aandelen van € 4.538 nominaal per stuk met een balanswaarde van € 54.454, wat neerkomt op een zeer beperkt belang. |
| Risico                                         | Het risico is nihil. Er is sprake van een robuust eigen vermogen.                                                                                               |

| 5. Herontwikkeling Bocage             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Doel                                  | In het plangebied Bocage is een oude printplatenfabriek gesaneerd en een nieuw woningbouwgebied ontwikkeld voor ca. 215 -230 woningen. Het plan moet zich onderscheiden van andere plannen om de concurrentie met andere plannen in de regio te kunnen doorstaan. Daarom wordt ingezet op een plan met kwalitatief hoogwaardige woningbouw.<br>De ontwikkeling van dit plan gebeurt in samenwerking met Hurks Vastgoedontwikkeling Eindhoven (onderdeel van de Hurks groep).<br>De concrete afspraken over deze samenwerking zijn uitgewerkt in de op 29 maart 2012 gesloten "Samenwerkings-overeenkomst Bocage in Echt". Het project wordt voor wat betreft de grondexploitatie door partijen uitgevoerd voor gezamenlijke rekening en risico in de vorm van een CV/BV structuur. |
| Deelnemers                            | Gemeente Echt-Susteren, Hurks B.V. en Hurks participatie Echt BV.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Bestuursstructuur                     | Commanditaire vennootschap met als beherend vennoot een BV ( CV/BV-constructie)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Eigen vermogen begin dienstjaar 2021  | € 5.454.304                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Eigen vermogen einde dienstjaar 2021  | € 5.454.304                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021 | € 7.050.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021 | € 5.000.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Resultaat 2021                        | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Financiën                             | Beide participanten hebben ieder € 2.727.151,50 kapitaal gestort. Dat is ruim voldoende om het project te realiseren.<br>Dit werkkapitaal vormt (als risicodragend vermogen) de basis voor de verkrijging van het voor de planuitvoering noodzakelijke vreemd vermogen door de CV (Gemeente Echt-Susteren, Hurks participatie Echt B.V. en GEM Bocage Beheer BV). De daarvoor noodzakelijke beheershandelingen worden uiteraard uitsluitend verricht door de beherend vennoot "GEM Bocage Beheer BV" waarin zowel de gemeente als Hurks B.V. als aandeelhouder participeren.                                                                                                                                                                                                       |
| Risico                                | Het voeren van de grondexploitatie is, gezien de huidige economische situatie, niet zonder risico. De gevolgen van de economische ontwikkelingen, de situatie op de woningmarkt en de demografische ontwikkelingen zijn van invloed op het woningbouwprogramma, planning en looptijd van de Gebiedsontwikkeling.<br>De bij dit project behorende financiële risico's zijn door het risicomanagement verdisconteerd in het weerstandsvermogen van de gemeente Echt-Susteren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



| 6. Deelneming Enexis N.V.                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Statutaire naam</b>                       | Enexis N.V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Rechtsvorm</b>                            | N.V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Vestigingsplaats</b>                      | 's-Hertogenbosch                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Doel</b>                                  | <p>Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,8 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.</p> <p>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.</p> <p>Deze doelen worden gerealiseerd op basis van de volgende strategieën:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Netwerk en dienstverlening tijdig gereed voor veranderingen in de energiewereld;</li> <li>• Betrouwbare energievoorziening;</li> <li>• Excellente dienstverlening: hoge klanttevredenheid en verlaging kosten;</li> <li>• Samen met lokale partners Nederlandse klimaatdoelen realiseren;</li> <li>• Innovatieve, schaalbare oplossingen om de energietransitie te versnellen.</li> </ul> <p>De provincie probeert 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.</p> |
| <b>Bestuurlijk- en/of financieel belang</b>  | <p>De Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) is het hoogste besluitvormingsorgaan binnen Enexis. In de AVA vindt besluitvorming plaats over onder meer het jaarverslag, het dechargeren van de RvB en de RvC, het vaststellen van de jaarrekening en het bepalen van de winstbestemming. Ook keurt de AVA de strategie van de vennootschap goed en benoemt zij de leden van de RvC. Bepaalde bevoegdheden van de AVA zijn toegekend aan de Aandeelhouderscommissie (AHC). Deze commissie telt zeven leden en heeft als doel de slagvaardigheid en effectiviteit van de besluitvorming binnen de AVA te bevorderen. De leden van de AHC ontvangen voor hun werkzaamheden geen vergoeding.</p> <p>De aandeelhouders van Enexis Holding N.V. zijn provincies en gemeenten binnen het verzorgingsgebied van Enexis Netbeheer B.V.</p> <p>Als voorzitter van de Vegal (Vereniging van gemeentelijke aandeelhouders Limburg) is burgemeester Hessels lid van de aandeelhouderscommissie.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Participatie</b>                          | 0,37% (na splitsing)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>  | € 4.116 miljoen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>  | € 4.241 miljoen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b> | € 3.218 miljoen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b> | € 3.669 miljoen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Resultaat 2021</b>                        | € 199 miljoen winst                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Financiën</b>                             | Enexis is financieel gezond. Enexis heeft de Standard & Poor's (S&P) rating A+ (Stable outlook) en bij Moody's Aa3 (stable outlook).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |



## 6. Deelneming Enexis N.V.

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dividend over 2021</b>        | <p>Overeenkomstig de statuten staat de winst, voor zover die niet wordt gereserveerd, ter vrije beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (artikel 36.2). Aanvullend op deze statutaire bepalingen is met de aandeelhouders overeengekomen dat het uit te keren dividend over de planperiode van het Strategisch Plan maximaal 50% van de nettowinst zal bedragen, waarbij een minimumniveau van jaarlijks € 100 miljoen wordt nagestreefd. Dit percentage zal verlaagd worden als deze uitkering ertoe leidt dat het bedrijf binnen vijf jaar haar A rating-profiel kan verliezen.</p> <p>De voorgestelde dividenduitkering is voor 2021 gebaseerd op 50% van de winst uit gewone bedrijfsvoering na belastingen van € 199 miljoen en wordt als exact bedrag naar rato van het aantal aandelen uitgekeerd aan de aandeelhouders. De voor 2021 voorgestelde dividenduitkering bedraagt € 0,66 per aandeel (2020: € 0,50 per aandeel). Voor Echt-Susteren in 2022 een bedrag aan te ontvangen dividend van € 367.000.</p> <p>De voor 2020 voorgestelde dividenduitkering bedraagt € 0,50 per aandeel (2019: € 0,70 per aandeel). Over het dividendvoorstel, voor de gemeente Echt-Susteren € 279.500, heeft in de AvA van april 2021 besluitvorming plaatsgevonden.</p>                                                                                                                  |
| <b>Risico's</b>                  | <p>De huidige reguleringsmethodiek is niet berekend op de trendbreuk in investeringen en exploitatiekosten als gevolg van de energietransitie. De vergoeding voor de extra investeringen en kosten wordt uitgesteld tot de volgende reguleringsperiode. Dit betekent dat Enexis deze extra investeringen moet voorfinancieren, wat de financiële ratio's en de investeringsruimte onder druk zet. Met meerdere stakeholders wordt over het financieringsvraagstuk gesproken. Samen met andere netbeheerders blijft Enexis pleiten voor verdergaande aanpassingen in de reguleringssystematiek. Enexis bewaakt de financiële ratio's en onderzoekt de mogelijkheden om deze op het gewenste niveau te behouden. Enexis participeert in een onderzoek naar alternatieve mogelijkheden om de energietransitie te financieren. Aangezien in het Methodebesluit 2022-2026 gedeeltelijk aan de zorgen van de netbeheerders wordt tegemoet gekomen, schat Enexis de financiële impact nu lager in.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Toekomstige verwachtingen</b> | <p>Het uitvoeren van de energietransitie vraagt de volledige aandacht. Alles moet erop gericht zijn dat de energievoorziening veilig en betrouwbaar blijft, dat klanten tijdig aangesloten worden en dat het energiesysteem van de toekomst gerealiseerd wordt. Daarom gaat Enexis Groep met de nieuwe strategie focus aanbrengen in de werkzaamheden. Enexis is toekomstgericht, blijft betrouwbaar en werkt transparant. Er wordt mede richting gegeven aan maatschappelijk optimale keuzes voor een duurzaam, betrouwbaar en betaalbaar energiesysteem van de toekomst en een haalbare weg daarnaartoe. Tegelijk biedt Enexis iedereen toegang tot energie via een veilige energie-infrastructuur, met behoud van een hoge leveringszekerheid en tegen de laagst mogelijke kosten. Klanten en marktpartijen kunnen rekenen op transparante, betrouwbare en efficiënte dienstverlening. In aanloop naar de vaststelling van de nieuwe strategie. In april 2022 zijn de eerste stappen in de organisatie gezet naar meer focus. Alle innovatiekracht is gericht op de kerntaken. In de sector wordt vaker de samenwerking gezocht met andere netbeheerders om de slagkracht te versterken. Bijvoorbeeld ten aanzien van gezamenlijke dossiers, zoals het faciliteren van de energiemarkt en innovaties zoals waterstof. Zo brengt Enexis de Nederlandse klimaatdoelen van 2030 samen binnen bereik.</p> |

| 7. CSV Amsterdam B.V. (voorheen Claim Staat Vennootschap B.V.) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Statutaire naam                                                | CLAIM STAAT VENNOOTSCHAP AMSTERDAM B.V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Rechtsvorm                                                     | B.V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Vestigingsplaats                                               | 's-Hertogenbosch                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Doel                                                           | Deze deelneming wordt tijdelijk aangehouden om (in eerste instantie) de verkoop van Essent aan RWE af te wikkelen en in een later stadium ook de verkoop van Attero aan Waterland.<br>Eventuele claims kunnen door Waterland worden ingediend. Na afwikkeling van deze eventuele claims aan waterland wordt de Escrow-rekening opgeheven en het restant op deze rekening kan worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang. Dit is in 2020 ook gebeurd. |
| Bestuurlijk- en/of financieel belang                           | Algemene vergadering van aandeelhouders.<br>De aandeelhouder zijn vijf provincies en 88 gemeenten.<br>Als voorzitter van de Vegal (Vereniging van gemeentelijke aandeelhouders Limburg) is burgemeester Hessels lid van de aandeelhouderscommissie.                                                                                                                                                                                                                                |
| Participatie                                                   | 0,37%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Eigen vermogen begin dienstjaar 2021                           | € 393.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Eigen vermogen einde dienstjaar 2021                           | € 312.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021                          | € 27.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021                          | € 23.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Resultaat 2021                                                 | € -/- 42.665                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Dividend over 2021                                             | De vennootschap keert geen dividend uit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Risico's                                                       | In 2020 is de escrow (verkoop Attero) afgewikkeld en deze afrekening heeft geleid tot een vrijval van bijna de gehele escrow van € 8 miljoen. Voor onze gemeente een bedrag van € 30.262,57.<br>Uit de liquidatie van de BV komt naar verwachting nog een klein bedrag voor de gemeente beschikbaar.                                                                                                                                                                               |

| 8. Deelneming Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Statutaire naam                                           | PUBLIEK BELANG ELEKTRICITEITSPRODUCTIE (PBE) B.V.                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Rechtsvorm                                                | B.V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Vestigingsplaats                                          | 's-Hertogenbosch                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Doel                                                      | Het aandeelhouderschap wordt aangehouden omdat PBE, door de afspraken met de staat en vastgelegd in een convenant, rechten en verplichtingen heeft voor een periode van 8 jaren ná ondertekening van de EPZ SPA (30 september 2011). PBE is sinds eind 2011 slechts een praktisch lege BV om een aantal zaken af te wikkelen. |
| Bestuurlijk- en/of financieel belang                      | Algemene vergadering van aandeelhouders.<br>Aandeelhouders zijn <b>vijf provincies en 88 gemeenten</b> .<br><b>Als voorzitter van de Vegal (Vereniging van gemeentelijke aandeelhouders Limburg) is burgemeester Hessels lid van de aandeelhouderscommissie.</b>                                                              |
| Participatie                                              | 0,37%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Eigen vermogen begin dienstjaar 2021                      | € 1.589.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Eigen vermogen einde dienstjaar 2021                      | € 1.539.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:





| 8. Deelneming Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. |                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vreemd vermogen<br>begin dienstjaar 2021                  | € 19.000                                                                                                                                                                                            |
| Vreemd vermogen<br>einde dienstjaar 2021                  | € 7.000                                                                                                                                                                                             |
| Resultaat 2021                                            | € -/- 20.148                                                                                                                                                                                        |
| Dividend over 2021                                        | N.v.t.                                                                                                                                                                                              |
| Risico's                                                  | Het bestuur van de vennootschap is een proces gestart om het convenant met de Staat te beëindigen en de vennootschap op te heffen. Er zijn verder geen aandachtspunten en ontwikkelingen te melden. |

## Overige verbonden partijen

### 1. Euregio Rijn-Maas-Noord

|                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>                      | Konrad-Zuse-Ring 6, D-41179 Mönchengladbach                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Doel</b>                                  | De Euregio Rijn-Maas-Noord zet zich sinds 1978 in om de Europese integratie tastbaar te maken voor de ca. 2 miljoen inwoners in dit gebied. Ze wil het wederzijds begrip van de Nederlandse en Duitse inwoners van de Euregio versterken, de contacten verdiepen en samenwerking stimuleren. De Europese Unie, de deelstaat Nordrhein-Westfalen en de Nederlandse regering ondersteunen dit streven door verschillende subsidieregelingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Deelnemers</b>                            | Van de Euregio Rijn-Maas-Noord maken tegenwoordig 29 leden deel uit. In het Nederlandse deel van de Euregio zijn dat de gemeenten Beesel, Bergen, Echt-Susteren, Gennep, Horst aan de Maas, Leudal, Peel en Maas, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond, Venlo, Venray en de Kamer van Koophandel.<br>Aan Duitse kant gaat het naast de Landeshauptstadt Düsseldorf om de steden Mönchengladbach en Krefeld, het zuidelijk deel van de Kreis Kleve, de gemeenten Brüggen, Niederkrüchten, Staelen,, Geldern, Nettetal, Wassenberg en Wegberg, de Kreis Viersen, de Rhein-Kreis Neuss, de Industrie- und Handelskammer Mittlerer Niederrhein en de Niederrheinische Industrie- und Handelskammer in Duisburg. Met ingang van komend jaar treedt de gemeente Selfkant mogelijk toe. |
| <b>Bestuursstructuur</b>                     | Publiekrechtelijk openbaar lichaam naar Duits recht.<br>De gemeente is met 1 lid vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur. Met ingang van 2015 is burgemeester Hessels toetreden tot het dagelijks Bestuur (als vertegenwoordiger van de regio Midden-Limburg).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>  | Dit samenwerkingsverband beschikt niet over een eigen en/of vreemd vermogen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>  | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b> | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b> | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Resultaat 2021</b>                        | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Financiën</b>                             | De gemeente betaalde in 2021 een bijdrage van € 6.880                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

### 2. Euromosa

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>                 | De gemeente zet zich actief in t.a.v. het (verder) versterken van de banden met onze buurgemeenten en met name de euregionale contacten met de partners in Euromosa (Maaseik, Selfkant, Gangelt en Waldfeucht). Door onze nadrukkelijke rol in de regio als "Euregionale Verbinder" (schakel tussen de verschillende regio's en euregio's), willen we de mogelijkheden inzake euregionale samenwerking op het gebied van o.a. toerisme, sociale ontwikkeling en cultuur voor de regio en voor de gemeente stevig benutten en de gemeente hierdoor positioneren als (recreatief-toeristische) uitvalsbasis in de euregio. Dit heeft onder meer geleid tot het toetreden van Maaseik tot Cittaslow. Ook de Duitse gemeenten werken aan toetreding tot het Cittaslow-netwerk.<br><br>Postadres: Postbus 450, 6100 AL Echt |
| <b>Deelnemers</b>           | Echt-Susteren (NL), Maaseik (B), Waldfeucht, Selfkant en Gangelt (D)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Bestuursstructuur</b>    | Stuurgroep                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Eigen vermogen begin</b> | Dit samenwerkingsverband beschikt niet over een eigen en/of vreemd                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 254 -

| 2. Euromosa                                  |           |
|----------------------------------------------|-----------|
| <b>dienstjaar 2021</b>                       | vermogen. |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>  | n.v.t.    |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b> | n.v.t.    |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b> | n.v.t.    |
| <b>Resultaat 2021</b>                        | n.v.t.    |
| <b>Financiën</b>                             | n.v.t.    |

| 3. Ons Waardevol Cultuur Landschap (WCL)     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>                                  | <p>De Stichting Ons Waardevol Cultuurlandschap Midden-Limburg (Ons WCL) is opgericht d.d. 28 november 1994.</p> <p>Het werkgebied van de Stichting Ons WCL bestaat uit 5 gemeenten. Door Ons WCL worden projecten gefinancierd en uitgevoerd die een bijdrage leveren aan de vergroting van de kwaliteit van de Midden-Limburgse natuur. De Stichting Ons WCL (Ons Waardevol Cultuur Landschap Midden-Limburg) heeft als doel:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• het adviseren, ondersteunen en aanjagen van projecten over inrichting en beheer van het werkgebied. Zowel aan subsidiegevers als aan de indieners van deze te subsidiëren projecten;</li> <li>• het zelfstandig uitvoeren van projecten in dat kader;</li> <li>• het in stand houden van een netwerk van organisaties, overheden en instellingen die werkzaam zijn in of belang hebben bij de inrichting en het beheer van het landelijk gebied.</li> </ul> <p>Ons WCL continueert haar werkzaamheden voor de deelnemende gemeenten. Tevens fungeert Ons WCL als subsidieaanvrager voor het Nationaal Pak De Meinweg nieuwe Stijl.</p> |
| <b>Deelnemers</b>                            | Deelnemende gemeenten: Beesel, Echt-Susteren, Maasgouw, Roerdalen en Roermond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Bestuursstructuur</b>                     | Stichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>  | € 433.186                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>  | € 420.416                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b> | € 32.399                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b> | € 114.606                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Resultaat 2021</b>                        | € 5.230                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Financiën</b>                             | De gemeente betaalde in 2021 een bijdrage van € 39.500.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

| 4. Samenwerking Midden-Limburg (SML) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>              | Roermond                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Doel</b>                          | Het versterken van het voortreffelijk en afwisselend vestigings- en woonklimaat in de regio Midden-Limburg waarvoor een doelgerichte samenwerking tussen de zeven gemeente nodig is.                                                                                                                                                                          |
| <b>Nut</b>                           | De Samenwerking Midden-Limburg is een netwerkstructuur die voor bundeling en coördinatie zorgt van projecten en trajecten op het terrein van ruimte, wonen en economie. Deelnemende gemeenten stemmen hun beleid af en treden gezamenlijk op met het regionaal belang voor ogen. Problemen worden gezamenlijk opgelost en gemeenten informeren elkaar over te |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 255 -

| 4. Samenwerking Midden-Limburg (SML)              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                   | nemen initiatieven en ontwikkelingen die het regionaal belang of het belang van een van de andere partijen raken. Afzonderlijk en gezamenlijk wordt zorg gedragen voor een goede communicatie met burgers, maatschappelijke instellingen en bedrijven.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Noodzaak</b>                                   | In Midden-Limburg is er sprake van een dynamische aandacht voor de regio en het behartigen van het regiobelang. Dit vereist een goede afstemming op visie, strategie en taken en verantwoordelijkheden. Het gezamenlijk doel van samenwerkingen als SML, Keyport 2020 en de Ontwikkelingsmaatschappij Limburg (OML) bestaat uit het versterken van het vestigingsklimaat in Midden-Limburg door samenwerking op basis van respect voor elkaars belang, waarbij SML faciliteert en krachten bundelt, Keyport 2020 zich richt op innovatieve projecten in triple helix verband en OML een uitvoeringsorganisatie over bedrijfslocaties is met een lokale functie voor ondernemers.                                                                                                                                                           |
| <b>Effecten</b>                                   | In de periode 2019/2020 is de samenwerking in het kader van de Samenwerking Midden-Limburg geëvalueerd. Op basis van deze evaluaties is een koersdocument opgesteld en is een doorstart gemaakt. Hierbij is de wens uitgesproken een Investeringsagenda Midden-Limburg op te stellen langs de lijnen van de regionale visie "Het verbindend hart van Limburg". Dit houdt in werken aan een duurzaam en klimaatbestendig Midden-Limburg, een toekomstbestendige economie en een gezonde en aantrekkelijke woonomgeving. In de Investeringsagenda zijn projecten gebundeld, waarvan er al een gedeelte in uitvoering zijn. Thema's zijn wonen, economie, recreatie en toerisme, energie, landschap, mobiliteit en landbouw. Doel van deze agenda is het bundelen van de kracht van de regio en daarmee externe middelen binnen kunnen halen. |
| <b>(on)mogelijkheden van invloed voor de raad</b> | De raad heeft een kaderstellende en controlerende taak aangezien besluitvorming over nieuwe financiële middelen (de gemeentelijke bijdrage) aan SML via de raad loopt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Deelnemers</b>                                 | De zeven Midden-Limburgse gemeenten: Weert, Nederweert, Leudal, Roermond, Maasgouw, Roerdalen en Echt-Susteren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Bestuursstructuur</b>                          | Het Netwerkberaad is een bestuurlijk gezelschap dat is samengesteld vanuit de colleges van burgemeester en wethouders van elke gemeente. Het Netwerkberaad stuurt niet inhoudelijk, is wel agenderend, coördinerend, aanjagend en verbindend. De onderliggende werkvelden zijn economie, wonen, recreatie en toerisme, ruimte en regionale mobiliteit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Eigen vermogen begin dienstjaar 2021</b>       | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Eigen vermogen einde dienstjaar 2021</b>       | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Vreemd vermogen begin dienstjaar 2021</b>      | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Vreemd vermogen einde dienstjaar 2021</b>      | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Resultaat 2021</b>                             | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Financiën</b>                                  | De deelnemende gemeenten betalen jaarlijks een bedrag per inwoner aan de centrumgemeente (Roermond) op basis van facturering. De gemeente betaalt een bedrag per inwoner van € 0,60. Voor 2021 betekent dit een bedrag van € 19.000.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

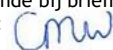
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 257 -

## 9.8 Paragraaf Grondbeleid

Verordening 212:

1. In de paragraaf grondbeleid bij de begroting en de jaarstukken neemt het college naast de verplichte onderdelen op grond van het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten in ieder geval op:
  - a. De verwerving van gronden;
  - b. De te ontwikkelen en in ontwikkeling genomen projecten.
2. Het grondbeleid van de gemeente Echt-Susteren wordt vastgelegd in de 'Grondnota'. De raad stelt de nota vast. In de nota wordt aandacht besteed aan:
  - a. Strategische visie van het toekomstig grondbeleid van de gemeente;
  - b. Beheer en uitgifte van gemeentelijke eigendommen;
  - c. Grondbeleid gericht op verandering van het grondgebruik;
  - d. Uitgangspunten voor prijsstelling van de verkoop van gronden.

De uitgangspunten voor kostenverhaal door de gemeente Echt-Susteren worden vastgelegd in de "Nota Kostenverhaal". De raad stelt de nota vast

### Inleiding

In deze paragraaf wordt achtereenvolgens ingegaan op:

- Visie gemeentelijk grondbeleid (algemeen, prioritering, uitvoering Grondbeleid, bovengemeentelijke doelstellingen, overkoepelend gemeentelijk beleid,)
- Samenwerkingsmaatschappijen (Bocage, Businesspark Midden-Limburg)
- Grondexploitaties (algemeen)
- Stand van zaken en prognoses grondexploitaties (Vennootschapsbelasting, toelichting complexen, risicobeheersing)
- Winst- en verliesnemingen, voorziening en reserves grondexploitaties, meerjarig verloop Algemene reserve Grondbedrijf en voorbereidingskrediet faciliterende en actieve grondexploitaties.

### Visie gemeentelijk grondbeleid

#### Algemeen

Het grondbeleid levert een bijdrage aan zowel (integrale) ruimtelijke plannen als specifieke beleidsvelden die voor de gemeente Echt-Susteren van belang zijn, zoals leefbaarheid, wonen, werken, groen, verkeer en financiën. De beoogde doelstellingen van de ruimtelijke plannen en specifieke beleidsvelden zijn verwoord in de verschillende programma's uit de begroting.

Het betreft met name de thema's binnen de programma's Economische zaken en grondexploitaties (werkgelegenheid, economie, plattelandsvernieuwing en recreatie & toerisme), Sociaal domein, cultuur en sport (maatschappelijke voorzieningen, sportstimulering en ondersteuning, zwembad, sporthallen en overige binnen- en buitensportaccommodaties), Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting (leefbaarheid kernen, bedrijvigheid en woningbouw). De doelstellingen die centraal staan binnen deze thema's worden deels verwezenlijkt door realisatie van de (grondexploitatie)projecten.

#### Prioritering

Via een gebiedsgerichte aanpak wenst de gemeente te komen tot een afgewogen integraal samenhangend ruimtelijk beleid.

Speerpuntprojecten voor de collegeperiode 2018-2022 zijn:

- Gebiedsvisie Susteren plus (inclusief Roosteren en centrumplan Susteren);
- Gebiedsvisie Nieuwstadt;
- Gebiedsvisie Pey;
- Leisurepark de Bandert;
- Programma Centrum Echt;
- Bocage;
- Businesspark Midden-Limburg.

Naast deze gemeentelijke projecten zijn we betrokken bij majeure ruimtelijke projecten van derden, zoals verbreding A2, gebiedsontwikkeling VDL en diverse hotelontwikkelingen. Ook hierbij wordt gekozen voor een integraal samenhangende aanpak.

## **Uitvoering Grondbeleid**

De gemeenteraad heeft het beleidskader voor het (te voeren) grondbeleid vastgelegd in de Grondnota (Grondnota 2019) en de Nota kostenverhaal (Nota Kostenverhaal 2011).

De missie van gemeentelijk grondbeleid is: indirect en direct met financiële en juridische instrumenten bijdragen aan een evenwichtige en duurzame ontwikkeling van de gemeente in kwaliteit en kwantiteit. Het grondbeleid staat ten dienste aan de verwezenlijking van deze ruimtelijke doelstellingen danwel eerder vernoemde specifieke beleidsvelden.

Als algemeen uitgangspunt voor het gemeentelijk beleid geldt dat de gemeente de regie wil voeren over (de kwaliteit van) de ruimtelijke ontwikkelingen, van eigen maar ook particuliere locaties. Afhankelijk van omstandigheden, grondposities en de door de gemeente te realiseren doelen van het gemeentelijk beleid wordt per ontwikkeling bepaald voor welke vorm van grondbeleid gekozen wordt. Vormen van grondbeleid zijn: actief grondbeleid, passief (faciliterend) grondbeleid en mengvormen tussen actief en passief grondbeleid (publiek private samenwerking PPS).

De gemeente Echt-Susteren kan dus, binnen aanvaardbare risicoprofielen, ervoor kiezen om winstgevende ontwikkelingen zelf ter hand te nemen (actief grondbeleid, bv uitbreiding de Berk III) of de ontwikkeling door een ontwikkelaar te faciliteren (facilitair grondbeleid, bv ontwikkeling het Vonderen met OML als ontwikkelende partij).

Uitgangspunt is een situatie waarbij de exploitatie over het te voeren grondbeleid voor de gemeente tenminste kostendekkend is. Dat wil zeggen dat over een periode van enkele jaren de te maken kosten in balans zijn met de opbrengsten.

## **Bovengemeentelijke doelstellingen**

Ter realisatie van bovengemeentelijke doelstellingen werkt de gemeente samen met de Midden-Limburgse gemeenten. Dit samenwerkingsverband "Samenwerking Midden-Limburg" (SML) heeft als doel om namens de deelnemende gemeenten te komen tot onderlinge afstemming, stimulering en uitvoering van ruimtelijk-economische (grote) projecten met een bovengemeentelijk karakter. Dit ter versterking van de regionale economie inclusief de werkgelegenheid. In deze samenwerking is een aantal werkvelden benoemd, waarbij iedere gemeente als trekker van een bepaald werkveld fungeert. De werkvelden zijn:

- Economisch beleid
- Recreatie & toerisme
- Landbouw & natuur
- Mobiliteit & infrastructuur
- Wonen, zorg & woonomgeving

Het werkveld energie wordt binnen de Regionale Energie Strategie (RES) samen met Midden- en Noord-Limburg opgepakt

De SML-samenwerking is geëvalueerd, tevens is een document opgesteld waarin de koers van de samenwerking is uitgezet. Tijdens een bestuurlijke conferentie heeft dit geleid tot een doorstart. Ook is gezamenlijk een Investeringsagenda Midden-Limburg opgesteld. Deze Investeringsagenda heeft zijn oorsprong in de vele (regionale) projecten die worden uitgevoerd. Daarnaast worden er mogelijke ontwikkelingen aangegeven in de vorm van businesscases. Een eerste aanzet is klaar, in 2022 wordt dit verder uitgewerkt.

Daarnaast neemt de gemeente Echt-Susteren deel aan (is aandeelhouder van) Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg BV (OML BV). Een van de projecten van OML BV is Business Park Midden-Limburg (BPML). OML dient in 2022 een nieuw ondernemingsplan op te stellen. Een eerste aanzet daarvoor is gegeven samen met de vijf deelnemende gemeenten.

## **Overkoepelend gemeentelijk beleid**

### *Structuurvisie*

In december 2012 is de Structuurvisie 2012-2025 'Ontwikkelen met kwaliteit' door de raad vastgesteld. Voor zowel ons buitengebied als stedelijk gebied formuleert de structuurvisie een aantal ambities die er op zijn gericht dat onze gemeente een aantrekkelijke gemeente is (en blijft) om prettig te wonen, te



werken en te recreëren. Dit resulteert in zogenaamde 'speerpuntprojecten stedelijk gebied' en 'kwaliteitsverbeterende projecten' in het uitvoeringsprogramma van de structuurvisie (deel C).

De structuurvisie is (intern) bindend voor de gemeente en wordt gebruikt als leidraad bij toekomstige beslissingen.

Voor inwoners en ondernemers geeft de visie inzicht in de ontwikkelingsmogelijkheden die er zijn binnen bepaalde gebieden van onze gemeente. Er is dus duidelijkheid over welke projecten/initiatieven we als gemeente ambiëren en welke niet.

Het (dynamisch) uitvoeringsprogramma is voor het laatst geactualiseerd in juni 2020 (raadsinformatiebrief 30 juni 2020).

In 2022 wordt gestart met het opstellen van een omgevingsvisie. Deze vervangt dan de huidige structuurvisie.

### *Volkshuisvesting*

In 2021 is de Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2018 tot en met 2021 opnieuw geactualiseerd. De nieuwe visie wonen 2022 - 2025 is uitvoeringsgericht. De focus ligt op de realisatie van voldoende woningen van de juiste kwaliteit op de juiste locatie. De Structuurvisie bevat voldoende instrumentarium om dat te kunnen bereiken. Daarnaast is er aandacht voor transformatie en/of herstructurering. Tegemoet komen aan een groeiende woningbehoefte met kwalitatief het juiste aanbod, daarop ligt in de Structuurvisie Wonen 2022 - 2025 de nadruk. Dat betekent dat er ambitie is voor - en ruimte wordt gegeven aan - nieuwe plannen die passen bij de kwalitatieve vraag, met aandacht voor aanpassing van plannen die niet (meer) passen bij een actuele behoefte. Zo houden we de leefbaarheid op peil en bieden we een thuis voor (toekomstige) inwoners. Daarnaast ligt er een opgave in de verduurzaming van de woningvoorraad hetgeen zal worden opgepakt vanuit het duurzaamheidsbeleid en de transitievisie Warmte. De Structuurvisie bevat regionale afspraken die door gemeenten kunnen worden uitgewerkt in lokaal woonbeleid.

De geactualiseerde Structuurvisie zal in het voorjaar van 2022 aan de gemeenteraad ter vaststelling worden voorgelegd.

Op lokaal niveau is gewerkt aan het in ontwikkeling brengen van een aantal plannen voor de realisatie van woningen, in totaal circa 200. Een voorbeeld is de transformatie van het centrum van Echt. Ook voor de andere kernen zijn plannen in voorbereiding genomen zoals Middelveld III voor de kern Susteren.

### **Samenwerkingsmaatschappijen**

#### **Bocage**

In 2012 hebben Hurks vastgoedontwikkeling BV en de gemeente Echt-Susteren de 'Samenwerkingsovereenkomst "Bocage" in Echt' getekend en is in september 2012 de 'Grondexploitatie maatschappij Bocage CV' (GEM Bocage) opgericht.

In het plangebied wordt een hoogwaardig woningbouwplan ontwikkeld met grondgebonden woningen in een groen en dorps woonmilieu. De openbare ruimte wordt met kwalitatief duurzame materialen ingericht. De kwaliteitseisen zijn vastgelegd in het 'Stedenbouwkundig- en beeldkwaliteit plan Bocage' van 3 juli 2017.

In 2021 is Hurks gestart met de bouw van 17 levensloopbestendige woningen in fase 4. Deze woningen zijn in februari 2022 opgeleverd. Eind 2021 is gestart met de voorbereiding van 19 projectmatige levensloopbestendige woningen in fase 5. Deze fase komt medio 2022 in verkoop. In het plan zijn 13 woningen op vrije bouw kavels in aanbouw dan wel gerealiseerd. Voor een aantal vrije bouw kavels is een koopovereenkomst of een optie gesloten. Het bouw- en woonrijp maken van de wegen voor de in aanbouw zijnde woningen wordt na de oplevering van een cluster woningen gefaseerd uitgevoerd.

#### **Businesspark Midden Limburg (BPML)**

Op 13 januari 2012 is de 'Realiseringsovereenkomst bedrijventerrein St. Joost (de Berk II) Echt', genaamd Businesspark Midden-Limburg, met Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg BV (OML) getekend en zijn de gronden, gelegen binnen het exploitatiegebied, geleverd aan OML.



Op Businesspark ML zijn nog twee bedrijfskavel van ca. 2 ha beschikbaar, te weten de noordelijke en zuidelijke kopkavel. Voor deze bedrijfskavels wordt een passende, kwalitatief hoogwaardige (landmark) invulling gezocht. Door de ligging van beide kavels aan de Rijksweg A73, de beperkingen en de toegestane bebouwingsvorm van de zuidelijke kavel is maatwerk noodzakelijk waarbij ook bekeken wordt of een transformatie naar een andere bestemming mogelijk cq. wenselijk is.

In oktober 2021 is het distributiecentrum van Dokvast aan de Fahrenheitweg opgeleverd en verkocht aan P3 Logistic Parks. In december 2021 is een perceel ter grootte van ca. 4.350 m2 verkocht. Voor de noordelijke kopkavel en het perceel ten noorden van P3 Logistics Parks zijn plannen ingediend voor de realisatie van een distributiecentrum. Beide plannen zijn positief ontvangen in de omgevingscommissie en nader uitgewerkt. De kavel ten noorden van P3 is inmiddels verkocht en GVT Transport & Logistics B.V. is gestart met de bouw van een distributiecentrum. De noordelijke kopkavel is in optie.

## **Grondexploitaties**

### **Algemeen**

De woningmarkt staat wegens de lage hypotheekrente verder onder druk. Gezien deze toenemende vraag zijn we als gemeente volop bezig met het ontwikkelen en uitwerken van nieuwe plannen voor woningbouw. Ook particuliere aanvragen nemen nog altijd toe. In de woonwensen worden nieuwe ontwikkelingen geconstateerd. Naast een hoge vraag naar grondgebonden seniorenwoningen en appartementen met lift is er een toenemende behoefte aan flexibele woonmogelijkheden voor jongeren en kleine (een en/of tweepersoons) huishoudens. Daarnaast neemt de vraag naar twee onder een kap woning of een nieuwe meer onder een kapwoning weer toe. Grotere kernen met voorzieningen blijven in trek. Kwantitatief geven de laatste prognoses voor de huishoudens aan dat de top in het aantal huishoudens verder naar achter verschuift. Dat betekent dat bouwambitie en vraag naar woningen redelijk met elkaar in evenwicht zijn.

## **Prognoses grondexploitaties en vennootschapsbelasting**

### **Vennootschapsbelasting**

Per 1 januari 2016 is de vennootschapsbelasting (Vpb) ingevoerd. Met ingang van 2016 worden de fiscale winsten belast met Vpb.

Bij bepaling van de verschuldigde vennootschapsbelasting wordt de gemeente bijgestaan door een fiscaal adviesbureau.

De meest recente aangifte vennootschapsbelasting gaat over boekjaar 2019. Voor 2020 is de aangifte ingediend. In 2021 is de definitieve aanslag Vpb 2016 opgelegd. Deze sluit voor het Grondbedrijf op € 0. Verder is in 2021 een aanvullende aanslag Vpb 2017 opgelegd.

Overeenkomstig het bepaalde in de nota reserves en voorzieningen wordt de over het grondbedrijf te betalen Vpb betaald uit de algemene reserve grondbedrijf.

## **Prognoses grondexploitaties**

In onderstaande tabel worden de in exploitatie zijnde projecten weergegeven.

Opgenomen hierin zijn de boekwaarden per 31-12-2021 en de verwachte eindresultaten op eindwaarde. De verwachte (eind)resultaten vloeien voort uit de laatst vastgestelde herzieningen en herberekeningen van de betreffende grondexploitaties.

Let wel dat uit de afdrachten van de positieve resultaten aan de Algemene Reserve Grondbedrijf ook weer Vpb-moet worden afgedragen. De in de reserve te storten resultaten zijn daarom niet geheel inzetbaar voor de overige reserveringsdoelen.

| Nr. | Complexen in exploitatie                                   | Boekwaarde<br>31-12-2021<br>(in €) | Totaal<br>geraamd<br>resultaat (in<br>€) | Reeds<br>genomen<br>winsten tm<br>2020 (in €) | Geraamd<br>resultaat<br>minus<br>genomen<br>winsten tm<br>2020 (in €) |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| B03 | De Berk                                                    | -181.729                           | -10.225.303                              | 10.027.471                                    | -197.832                                                              |
| B05 | Herstructurering de Loop                                   | -184.680                           | -101.085                                 | 8.785                                         | -92.300                                                               |
| B27 | Businesspark Midden<br>Limburg                             | 233.493                            | -1.915.771                               | 1.893.862                                     | -21.909                                                               |
| B39 | Cp Susteren plangebied II *                                | Afgesloten                         |                                          |                                               |                                                                       |
| B41 | Woningbouw vm locatie<br>tenniscomplex Nieuwstadt          | -2.067                             | -10.070                                  | 9.538                                         | -532                                                                  |
| B43 | Woningbouw locatie op de<br>Baant St. Joost                | -9.906                             | 0                                        | Nvt                                           | 0                                                                     |
| B44 | Herstructurering locatie Burg.<br>Willemeschool Nieuwstadt | -91.598                            | -269.625                                 | 9.998                                         | -259.627                                                              |
| B45 | RvR Oude Rijksweg Noord                                    | -4.998                             | 0                                        | Nvt                                           | 0                                                                     |
| B46 | Bocage                                                     | -21.970                            | -426.055                                 | 77.644                                        | -348.411                                                              |
| B47 | Livar Experience Centre *                                  | 32.166                             | 19.971                                   | Nvt                                           | 19.971                                                                |
| B48 | Locatie Julianastraat/<br>Emmastraat/Mussenstraat          | -294.346                           | -925.030                                 | 0                                             | -925.030                                                              |
| B49 | Dakpannenlocatie Cuijpers<br>Echt *                        | 34.523                             | 106.666                                  | Nvt                                           | 106.666                                                               |
| B50 | Uitbreiding bedrijventerrein<br>de Berk III                | 1.207.431                          | -6.587                                   | 0                                             | -6.587                                                                |
|     | <b>Totaal</b>                                              | <b>716.319</b>                     | <b>-13.752.889</b>                       | <b>12.027.298</b>                             | <b>-1.725.591</b>                                                     |

- /- betekent een positief resultaat (opbrengsten hoger dan kosten)

De gepresenteerde verwachte eindresultaten, zijn de resultaten rekening houdend met subsidies.

\* Voor deze geprognostiseerde verliezen is een voorziening getroffen, zie 'voorziening verliezen grondexploitaties'.

## Toelichting complexen in exploitatie

### B03 De Berk

De laatste bouwkaavel op bedrijventerrein de Berk (Kelvinweg) is in 2021 verkocht. Na afronding van de bouwwerkzaamheden worden nog enkele werkzaamheden aan de openbare ruimte uitgevoerd waarna de grondexploitatie in 2022 afgesloten kan worden.

### B05 Herstructurering bedrijventerrein 'de Loop'

Op dit bedrijventerrein is nog één gemeentelijke kavel te koop. Deze is gelegen naast de Gamma. Met het oog op de verkeersveiligheid en verkeersdoorstroming op de Zuiderpoort en daarmee ook het bedrijventerrein, adviseren externe deskundigen diverse verkeersmaatregelen waarvoor verschillende prioriteiten gelden. Eén prioritaire verkeersmaatregel is opgenomen in de exploitatie van de Loop waarvoor eind 2021 de voorbereiding is opgestart.

De verdere uitwerking en (besteks) voorbereiding wordt in 2022 opgepakt. Behalve deze verkeersmaatregel is de exploitatie van de Loop voor het grootste deel afgerond.

### B027 Businesspark Midden Limburg (BPML)

De gemeente ontvangt vanuit de grondexploitatie een vergoeding bovenwijkse voorzieningen die volgens de nota reserves en voorzieningen, wordt gestort in de reserve deelneming OML BV.

### B39 Centrumplan Susteren plangebied II

In dienstjaar 2021 heeft de laatste grondtransactie groot € 2.000 met betrekking tot deze grondexploitatie plaats gevonden. Dit bedrag was geraamd in boekjaar 2020. Echter in dat boekjaar is het niet gelukt om het notariële transport plaats te laten vinden. Inmiddels heeft het notarieel transport plaats gevonden. Dit betekent dat de grondexploitatie kan worden afgesloten. De grondexploitatie wordt afgesloten met een

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*Cmw*

Deel I - 262 -

verlies van € 237.351, hetgeen wordt conform eerder besluitvorming gedekt door de voorziening verliezen grondexploitaties.

#### **B41 Woningbouw voormalige locatie tenniscomplex Nieuwstadt**

Het woningbouwplan op deze locatie voorziet in de realisatie van 6 patiowoningen. Deze woningen zijn in januari 2021 opgeleverd. Ook het bijbehorende openbaar gebied is nagenoeg gereed. Naar verwachting is het project medio 2022 afgerond.

#### **B43 Woningbouw locatie Op de Baant St. Joost**

Het bouwplan behelst de realisatie van 8 levensloopbestendige koopwoningen en 6 woningen voor eigenbouwers. Met de realisatie van het project is begin 2019 gestart. De 8 levensloopbestendige woningen zijn sinds eind 2019 gereed en bewoond. Ook de woningen op de bouwkavels zijn nagenoeg gereed en bewoond.

Projectontwikkelaar BurgtBouw is verantwoordelijk voor de opstalontwikkeling en de aanleg van boven- en ondergrondse infrastructuur (inclusief benodigde nutsvoorzieningen). Nadat een archeologisch onderzoek is afgerond kan het project afgesloten worden. Dat zal naar verwachting medio 2022 zijn.

#### **B44 Herstructurering schoollocatie (voormalige) Burg. Willemeschool Nieuwstadt**

De gemeente heeft een anterieure exploitatieovereenkomst met MVJ Ontwikkelingen BV uit Echt (onderdeel van Mulleners Vastgoed BV, hierna MVJ) gesloten voor een woningbouw-ontwikkeling op de voormalige schoollocatie Burg. Willemeschool in Nieuwstadt. Het woningbouwplan voorziet in de bouw van 26 grondgebonden woningen (inclusief 3 woningen op de locatie van het voormalige fitnesscentrum).

Het bestemmingsplan is door de raad vastgesteld. De voor de woningen benodigde omgevings-vergunning is in december 2020 verleend. De grondopbrengst ad. € 610.000 is in 2021 ontvangen. Met de realisatie van het bouwplan is medio 2021 gestart.

MVJ is verantwoordelijk voor de opstalontwikkeling en de aanleg van de boven- en ondergrondse infrastructuur (inclusief benodigde nutsvoorzieningen). Na aanleg van de infrastructuur wordt deze aan de gemeente in eigendom over gedragen. Naar verwachting is het bouwplan eind 2022-begin 2023 gereed.

#### **B45 RVR Oude Rijksweg Noord**

De gemeente is een exploitatieovereenkomst aangegaan met RVR Limburg CV over de ontwikkeling van 4 zogeheten ruimte voor ruimte woningbouwkavels op de locatie Oude Rijksweg Noord in Susteren. Het bestemmingsplan is in 2019 vastgesteld en de kavels zijn door RVR Limburg CV verkocht aan particuliere kopers. In 2022 wordt het project voortgezet. Na de bouw van de woningen, wordt de aanpassing van het openbaar gebied afgerond en vinden waar nodig herstelwerkzaamheden plaats.

#### **B46 Bocage**

De grondexploitatie zelf vindt plaats via de eerder beschreven PPS-constructie. De gemeente ontvangt vanuit de grondexploitatie van de samenwerkingsmaatschappij Bocage per m<sup>2</sup> verkochte bouwgrond een vergoeding bovenwijkse voorzieningen, die wordt toegevoegd aan de Algemene reserve grondbedrijf. De inkomsten volgen de planning en gronduitgifte van de grondexploitatie.

#### **B47 Livar Experience Centre**

De gemeente is een verkoopovereenkomst aangegaan met de Holding Sus-Scrofa over de verkoop van 41.680 m<sup>2</sup> landbouwgrond aan de Zandweg in Maria Hoop om ter plaatse een Livar Experience Centre te kunnen realiseren. Het bijbehorende bestemmingsplan 'Abdij Lilbosch/ LIVAR Experience Centre' is in juni 2019 door de gemeenteraad vastgesteld, maar in februari 2021 is het plan door de Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State vernietigd. Momenteel wordt door de initiatiefnemer onderzocht hoe tegemoet gekomen kan worden aan de door de Raad van State benoemde vernietigingsgrond, met als doel een nieuw bestemmingsplan in 2022 in procedure te brengen.

#### **B48 Locatie Julianastraat/Emmastraat /Mussenstraat**

De gemeente heeft met MVJ Ontwikkelingen BV een anterieure exploitatie- en verkoopovereenkomst gesloten voor de ontwikkeling van 24 woningen op de locatie hoek Julianastraat/Emmastraat. Met Nester is een anterieure exploitatie- en verkoopovereenkomst gesloten voor de ontwikkeling van 90 zorgeenheden op de locatie hoek Emmastraat/Mussenstraat. Voor

beide ontwikkelingen is een nieuw bestemmingsplan vastgesteld. Na vaststelling door de gemeenteraad zijn deze bestemmingsplannen in werking getreden en 2 maart 2022 onherroepelijk geworden.

Ook heeft de raad een budget beschikbaar gesteld voor de realisering van verkeersremmende maatregelen op de Mussenstraat en Emmastraat. Voor beide projecten is de omgevingsvergunning voor het bouwen inmiddels onherroepelijk en is gestart met de bouw. De oplevering is voorzien in de loop van 2023.

#### B49 Dakpannenlocatie Cuijpers

De gemeente is een anterieure exploitatie- en verkoopovereenkomst aangegaan met Vof 't Thaal voor de ontwikkeling van 64 woningen op de locatie van de voormalige dakpannenlocatie Cuijpers in de wijk Schilberg. Het projectgebied betreft ook de voormalige locatie van buurthuis Blomehaof. Het bestemmingsplan is inmiddels door de gemeenteraad vastgesteld. Start bouw is voorzien medio 2022. Het project heeft de naam "Bloemenhof" gekregen.

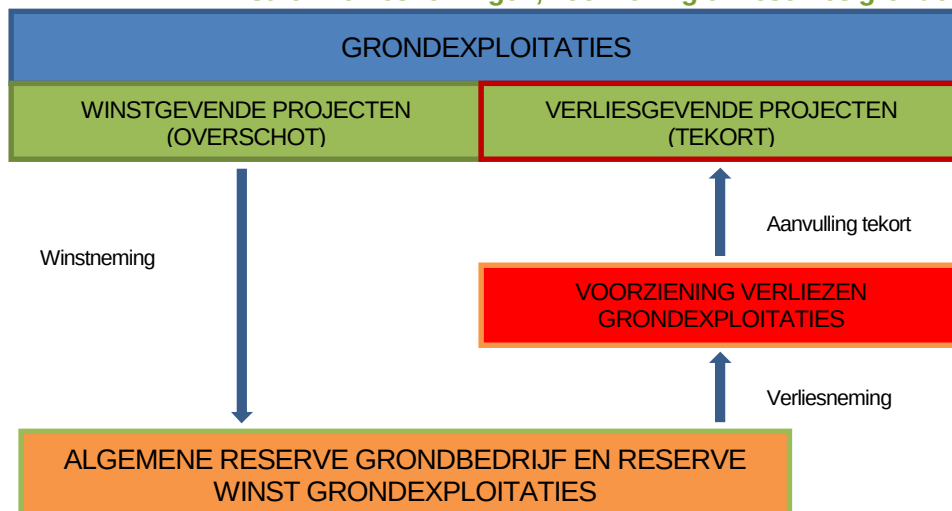
#### B50 Uitbreiding bedrijventerrein de Berk III

Nadat vrijwel alle kavels op de Berk verkocht waren zijn de mogelijkheden van uitbreiding van dit bedrijventerrein onderzocht met als doelstelling om additionele en toekomstbestendige kavels temaken voor het MKB. Voor dit plan is de Wetvoorkeursrecht gemeente gevestigd en heeft de Raad de grondexploitatie voor deze uitbreiding vastgesteld. De grondverwerving en de planologische procedure zijn medio 2021 gestart. In december 2021 is de vastgesteld grondexploitatie geactualiseerd. Vaststelling van het bestemmingsplan is voorzien najaar 2022.

#### Risicobeheersing

Volgens de nota Risicomanagement worden van de grondexploitaties periodiek (o.a. bij de jaarrekening en begroting) op een systematische wijze de risicodragende gebeurtenissen geïnventariseerd, de kans op optreden en het effect daarvan ingeschat, de al bestaande beheersmaatregelen in kaart gebracht en tenslotte het restrisiko gekwantificeerd. Deze restrisiko's vormen de grondslag en worden meegenomen bij de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit resp. het weerstandvermogen. Verder wordt verwezen naar de paragraaf weerstandvermogen en risicobeheersing.

#### Winst- en verliesnemingen, voorziening en reserves grondexploitaties.



### Winstnemingen

In 2021 is conform de 'Percentage of completion – methode' (Poc-methode) € 1.078.721 aan winst genomen. Tevens is (conform deze methode) in 2021 € 113 aan in het verleden te veel genomen winst teruggedraaid.

|     | Winstnemingen 2021                             | Bedrag in €      |
|-----|------------------------------------------------|------------------|
|     |                                                |                  |
| B03 | De Berk                                        | 109.142          |
| B05 | Herstructurering de Loop                       | 1.962            |
| B27 | Businesspark Midden Limburg                    | - 113            |
| B41 | Woningbouw vm locatie tenniscomplex Nieuwstadt | 376              |
| B44 | Herstructurering locatie Burg. Willemeschool   | 224.688          |
| B46 | Bocage                                         | 33.640           |
| B48 | Locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat  | 708.913          |
|     | <b>Totaal</b>                                  | <b>1.078.608</b> |
|     |                                                |                  |

Winstneming bij grondexploitaties geschiedt conform de "Percentage of completion - methode" (Poc-methode) omdat deze is voorgeschreven door de Commissie BBV. De gemeente is zelf voorstander van een voorzichtig beleid.

Hetgeen inhoudt dat er ook daadwerkelijk sprake moet zijn van gerealiseerde winsten (rekening houdende met de nog te realiseren kosten).

Het verschil tussen de verplichte winstneming conform Poc-methode en de door de gemeente gehanteerde winstneming wordt toegevoegd aan een aparte reserve "Winst Grondexploitaties" (RWG). Zodra winsten ook volgens gemeentelijk beleid als gerealiseerd gelden, worden deze bij de afsluiting van het boekjaar vanuit de RWG overgeboekt naar de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG). Op de RWG ligt telkenmale een claim voor het nog aan de ARG over te boeken bedrag.

Overboekingen vanuit de RWG kunnen dus enkel naar de ARG plaatsvinden.

### Verliesnemingen

Als tekorten worden geconstateerd of worden voorzien, wordt op basis van het voorzichtigheidsprincipe de Voorziening verliezen grondexploitaties (aan)gevuld ter hoogte van het (te verwachten) verlies. In 2021 heeft een verliesneming plaatsgevonden van € 237.351 met betrekking tot de afsluiting van het project "Cp Susteren plangebied II".

### Voorziening verliezen grondexploitaties

De Voorziening verliezen grondexploitaties moet voldoende groot zijn om in de exploitatietekorten te voorzien. Voeding geschiedt vanuit de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG), maar kan ook vanuit andere reserves c.q. middelen plaatsvinden. De gemeente Echt-Susteren bepaalt (voorzichtigheidshalve) de hoogte van deze verliesvoorziening op eindwaarde (inclusief rente op einde looptijd).

Ultimo 2021 is er sprake van de navolgende verliesgevende complexen:

| Nr. | Complexen                      | Verwacht resultaat op eindwaarde (in €) |
|-----|--------------------------------|-----------------------------------------|
|     |                                |                                         |
| B47 | Livar Experience Centre        | 19.971                                  |
| B49 | Dakpannenlocatie Cuijpers Echt | 106.666                                 |
|     |                                |                                         |
|     | <b>Totaal</b>                  | <b>126.637</b>                          |
|     |                                |                                         |

Genoemde verliezen vloeien voort uit in 2021 bijgestelde exploitatiebegrotingen

### Reserves grondexploitaties

De grondexploitatie gerelateerde reserves zijn de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG) en de daarmee verbonden Reserve Winst Grondexploitaties (RWG). De ARG dient als buffer voor de grondexploitaties. Winstnemingen, al dan niet tussentijds, worden (indien nodig via de Reserve Winst Grondexploitaties) toegevoegd aan de ARG. Ook wordt er jaarlijks rente toegevoegd aan deze reserves. Daar tegenover staat dat de Voorziening verliezen grondexploitaties ten laste van de ARG wordt gevoed.

### Algemene reserve grondbedrijf

Op basis van geactualiseerde grondexploitaties en herberekeningen worden in onderstaande tabel de te verwachte winstnemingen van deze reserve weergegeven. Daarnaast wordt, rekening houdend met onttrekkingen (bijvoorbeeld voor de genoemde verliesvoorziening), claims en toevoegingen/stortingen, ook een prognose gemaakt van de ARG voor de jaren 2021 tot en met 2025.

Alleen de middelen die daadwerkelijk in de ARG zijn opgenomen, zijn, rekening houdend met de al opgenomen claims en onttrekkingen, beschikbaar.

### RWG

| Reserve Winst grondexploitaties (RWG)                                     | Bedrag in € |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                           |             |
| Stand per 1-1-2021                                                        | 593.571     |
| Rente                                                                     | 4.274       |
| Poc winst de Loop 2021                                                    | 1.962       |
| Poc winst Bocage voorgaande jaren (winst inmiddels gerealiseerd)          | - 16.494    |
| Poc winst de Berk voorgaande jaren (winst inmiddels gerealiseerd)         | - 299.770   |
| Poc winst herstructurering Burg. Willemschool Nieuwstadt voorgaande jaren | - 9.998     |
| Stand per 31-12-2021                                                      | 273.545     |
|                                                                           |             |
|                                                                           |             |
|                                                                           |             |

### Voorbereidingskrediet faciliterende en actieve grondexploitaties.

Wanneer de gemeente overweegt om zelf of in samenwerking met een projectontwikkelaar, een (uitleg)gebied te (laten)ontwikkelen, moeten hiervoor, met name in de initiatief- en voorbereidingsfase, kosten

VOOR WAARMERKINGSDOELEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 267 -



worden gemaakt. Vervolgens kan definitief worden besloten om de gronden al dan niet in exploitatie te nemen of de exploitatie daarvan te faciliteren. Bij een actieve grondexploitatie ontwikkelt de gemeente de gronden zelf en bij een faciliterende grondexploitatie faciliteert de gemeente de randvoorwaarden voor een gewenste ontwikkeling van gronden door een derde partij.

Het algemeen budgetrecht is een raadsbevoegdheid. Normaliter mag het college geen kosten voor grondexploitaties maken, voordat de raad hiervoor middelen ter beschikking heeft gesteld. De raad kan het college echter de ruimte bieden om binnen kaders zelfstandig financiële besluiten hierover te nemen. Gezien de doorlooptijden van raadsvoorstellen is het ondoenlijk om met name bij de veelvoud aan kleinere projecten, per project een voorbereidingskrediet door de raad te laten vaststellen voordat voorbereidende kosten kunnen worden gemaakt.

Om toch in de voorbereidingsfase al kosten te kunnen maken, deze op juiste wijze te registreren en dekking daarvoor te regelen, wordt het volgende voorgesteld:

#### *Limiet*

De raad geeft het college de ruimte om jaarlijks zonder voorafgaande tussenkomst van de raad tot een totaal bedrag van maximaal € 100.000 bestedingen te doen voor de voorbereiding van actieve- en faciliterende grondexploitaties, dit met inachtneming van de volgende voorwaarden die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) over voorbereidingskosten dwingend voorschrijft:

- De kosten moeten passen binnen de kostensoortenlijst van het Besluit ruimtelijke ordening; en
- De kosten mogen maximaal 5 jaar geactiveerd blijven. Na maximaal 5 jaar moeten de kosten hebben geleid tot een actieve of faciliterende grondexploitatie danwel worden afgeboekt ten laste van het jaarresultaat.

De in de beginfasen te maken voorbereidingskosten zijn meestal planontwikkelingskosten, maar kunnen ook bestaan uit o.a. beheerskosten, sloopkosten, (strategische) verwervingskosten en rente. Afhankelijk van de indeling in een actieve- dan wel faciliterende grondexploitatie, worden kosten die al worden gemaakt voordat het grondexploitatiecomplex mag worden geopend, volgens het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verantwoord onder 'Immateriële Vaste Activa (ImVA)' danwel 'Overlopende activa'.

#### *Overgang naar exploitatie*

Worden deze plannen daadwerkelijk in ontwikkeling genomen, dan worden de onder ImVA danwel overlopende activa geactiveerde voorbereidingskosten overgeheveld naar het actieve of faciliterende grondexploitatiecomplex.

#### *Afboeking*

De op ImVA danwel overlopende activa verantwoorde kosten waarvan de 5 jaars-termijn in het actuele boekjaar verstrijkt, worden in dat actuele boekjaar afgeboekt ten laste van het jaarresultaat. Als dekking wordt hiervoor de Algemene reserve grondbedrijf gebruikt.

#### *Risicobeheersing*

Om te voorkomen dat op enig moment meer voorbereidingskosten worden gemaakt dan de Algemene reserve grondbedrijf kan afdekken, wordt met de verantwoording van kosten op het voorbereidingskrediet telkenmale ook een claim opgenomen op de Algemene reserve grondbedrijf.

| MEERJARENRAMING ALGEMENE RESERVE GRONDBEDRIJF (ARG)                                                         |     |                                |                                |                                |                                |                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Bedragen in €                                                                                               |     |                                |                                |                                |                                |                                |
|                                                                                                             |     | 2021                           | 2022                           | 2023                           | 2024                           | 2025                           |
| Stand Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG)                                                                   | (1) | 7.011.729 a)                   | 7.587.340                      | 7.750.856                      | 7.912.520                      | 7.983.846                      |
| PROJECTEN                                                                                                   |     | 2021                           | 2022                           | 2023                           | 2024                           | 2025                           |
|                                                                                                             |     | VAN PROJECT-RESULTAAT NAAR ARG | VAN PROJECT-RESULTAAT NAAR ARG | VAN PROJECT-RESULTAAT NAAR ARG | VAN PROJECT-RESULTAAT NAAR ARG | VAN PROJECT-RESULTAAT NAAR ARG |
| De Berk                                                                                                     |     | 109.142                        | 88.690                         |                                |                                |                                |
| Herstructurering BT de Loop                                                                                 |     | 1.962                          |                                | 90.338                         |                                |                                |
| Bocage                                                                                                      |     | 33.640                         | 75.500                         | 45.000                         | 45.000                         | 45.000                         |
| BPML / BT St. Joost                                                                                         |     | -113                           |                                |                                |                                |                                |
| Woningbouw voormalige locatie tennis-complex Nieuwstadt                                                     |     | 376                            | 156                            |                                |                                |                                |
| Woningbouw Op de Baant St. Joost                                                                            |     |                                |                                |                                |                                |                                |
| Herstructurering schoollocatie (voormalige) Burg. Willemeschool Nieuwstadt                                  |     | 224.688                        | 34.939                         |                                |                                |                                |
| CP Susteren plangebied II                                                                                   |     | -1.106                         |                                |                                |                                |                                |
| Locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat                                                               |     | 708.913                        | 83.692                         | 132.425                        |                                |                                |
| Dakpannenabriek Cuijpers Echt                                                                               |     |                                |                                |                                |                                |                                |
| Uitbreiding de Berk III <sup>b)</sup>                                                                       |     |                                |                                |                                |                                |                                |
| Mutatie ARG n.a.v. resultaten (afgeronde) projecten in betreffend jaar                                      | (2) | 1.077.502                      | 282.977                        | 267.763                        | 45.000                         | 45.000                         |
| ONTREKKINGEN                                                                                                |     |                                |                                |                                |                                |                                |
|                                                                                                             |     | 2021                           | 2022                           | 2023                           | 2024                           | 2025                           |
| Representatie grondbedrijf                                                                                  |     | 285                            | 18.000                         | 18.000                         | 18.000                         | 18.000                         |
| Div. kosten (bijv. prijzenboek)                                                                             |     | 0                              | 5.000                          | 5.000                          | 5.000                          | 5.000                          |
| RWG inzake de Loop 2021                                                                                     |     | 1.962                          |                                |                                |                                |                                |
| Reserve deelneming OML BV inzake BPML                                                                       |     | -113                           |                                |                                |                                |                                |
| VBP last Grondbedrijf voorlopige aanslag 2017                                                               |     | 34.231                         | PM                             | PM                             | PM                             | PM                             |
| Reserve majeure projecten inzake locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat                              |     | 708.913                        | 83.692                         | 132.425                        |                                |                                |
| Reserve majeure projecten inzake herstructurering schoollocatie (voormalige) Burg. Willemeschool Nieuwstadt |     | 234.686                        | 34.939                         |                                |                                |                                |
| Reserve majeure projecten inzake woningbouw voormalige locatie tennis-complex Nieuwstadt                    |     | 9.914                          | 156                            |                                |                                |                                |
| Klooster Koningsbosch (cfm 1e berap 2020)                                                                   |     | 11.238                         | 5.000                          |                                |                                |                                |
| CP Susteren cf raadsbesluit 16-12-2020                                                                      |     | 26.190                         |                                |                                |                                |                                |
| CP Susteren archeologie cf 2e berap 21                                                                      |     |                                | 22.000                         |                                |                                |                                |
| TOTAAL ONTREKKINGEN                                                                                         | (3) | 1.027.306                      | 168.787                        | 155.425                        | 23.000                         | 23.000                         |
| TOEVOEGINGEN / STORTINGEN                                                                                   |     |                                |                                |                                |                                |                                |
|                                                                                                             |     | 2021                           | 2022                           | 2023                           | 2024                           | 2025                           |
| Rentetoevoeging over de stand per 01-01 <sup>c)</sup>                                                       |     | 50.484                         | 49.326                         | 49.326                         | 49.326                         | 49.326                         |
| RWG inzake De Berk voorgaande jaren                                                                         |     | 299.770                        |                                |                                |                                |                                |
| RWG inzake Bocage voorgaande jaren                                                                          |     | 16.494                         |                                |                                |                                |                                |
| RWG inzake Herstructurering schoollocatie (voormalige) Burg. Willemeschool Nieuwstadt voorgaande jaren      |     | 9.998                          |                                |                                |                                |                                |
| Restitutievoorziening VPB 2016 en 2018                                                                      |     | 148.669                        |                                |                                |                                |                                |
| TOTAAL TOEVOEGINGEN / STORTINGEN                                                                            | (4) | 525.415                        | 49.326                         | 49.326                         | 49.326                         | 49.326                         |
| PROGNOSE ARG excl. niet in de begroting opgenomen claims (= 1 plus 2 minus 3 plus 4)                        | (5) | 7.587.340                      | 7.750.856                      | 7.912.520                      | 7.983.846                      | 8.055.172                      |
| Niet in de begroting opgenomen claims                                                                       |     |                                |                                |                                |                                |                                |
|                                                                                                             |     | T/m 2021                       | 2022                           | 2023                           | 2024                           | 2025                           |
| Echt-Zuidoost: reserve kapitaalstorting en aanw. finan. kapitaalstorting, conform rbsl. dec. 2011           |     | 72.849                         |                                |                                |                                |                                |
| Voorbereidingskrediet faciliterende en actieve grondexploitaties <sup>d)</sup>                              |     | 55.208                         | 100.000                        | 100.000                        | 100.000                        | 100.000                        |
| Poort van Echt cf raadsbesluit juni 2021                                                                    |     | 727.000                        |                                |                                |                                |                                |
| Totaal niet uit de begroting blijvende claims                                                               | (6) | 855.057                        | 100.000                        | 100.000                        | 100.000                        | 100.000                        |
| PROGNOSE ARG incl. niet in de begroting opgenomen claims (= 5 minus 6)                                      |     | 6.732.283                      | 7.650.856                      | 7.812.520                      | 7.883.846                      | 7.955.172                      |
| per 31-12                                                                                                   |     | 2021                           | 2022                           | 2023                           | 2024                           | 2025                           |

a) Betreft de ARG per 31 december 2020 conform de jaarrekening 2020

b) Een (positief) resultaat/afdracht naar de ARG wordt pas na 2025 verwacht

c) Conform de nota 'Reserves en voorzieningen' vindt een rentetoevoeging plaats aan de ARG.

Voor wat betreft 2021 bedraagt het rentepercentage 0,72%. Voor de daarop volgende jaren is het rentebedrag uit de begroting 2022 aangehouden.

d) In de bovenstaande meerjarenraming is jaarlijks een claim van € 100.000 opgenomen t.b.v. het voorbereidingskrediet facilitaire en actieve grondexploitaties.

Verwezen wordt naar de voorgaande pagina's in deze paragraaf grondbeleid.

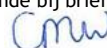
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel I - 269 -



**Programmaverantwoording  
en –rekening deel II**

**2021**

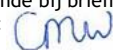
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



## Inhoud

### Deel II JAARREKENING

|      |                                                        |     |
|------|--------------------------------------------------------|-----|
| 1.   | Balans per 31 december                                 | 3   |
| 2.   | Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening       | 7   |
| 3.   | Toelichtingen                                          | 11  |
| 3.1. | Toelichting op de balans                               | 13  |
| 3.2. | Toelichting programma's                                | 53  |
| 4.   | Incidentele lasten en baten                            | 57  |
| 4.1. | Incidentele lasten en baten programma's                | 59  |
| 4.2. | Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | 81  |
| 4.3. | Incidentele en structurele lasten en baten             | 83  |
| 5.   | Aanwending post onvoorzien                             | 85  |
| 6.   | Staat van reserves en voorzieningen                    | 89  |
| 7.   | Staat van langlopende schulden                         | 95  |
| 8.   | Staat van gewaarborgde geldleningen                    | 99  |
| 9.   | Overzicht kredieten en toelichting                     | 103 |
| 10.  | Overzicht van activa en kapitaallasten                 | 111 |
| 11.  | Analyse van de begrotingsafwijkingen                   | 119 |
| 12.  | Taakvelden per programma                               | 123 |
| 13.  | Bijlage: SISA                                          | 133 |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 2-

## 1. Balans

## Jaarrekening

# 2021

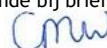
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 3 -

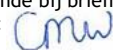
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



| ACTIVA                                                                                                                              | Ultimo 2021 |                    | Ultimo 2020 |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|
| <b>Vaste activa</b>                                                                                                                 |             |                    |             |                    |
| <i>Immateriële vaste activa</i>                                                                                                     |             | <b>452.714</b>     |             | <b>40.355</b>      |
| Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van (dis)agio                                                        |             |                    |             |                    |
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling                                                                                                | 55.208      |                    | 40.355      |                    |
| Overige immateriële activa                                                                                                          | 0           |                    | 0           |                    |
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden                                                                                         | 397.506     |                    | 0           |                    |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <i>Materiële vaste activa</i>                                                                                                       |             | <b>96.904.383</b>  |             | <b>98.684.038</b>  |
| Investerings met een economisch nut                                                                                                 |             |                    |             |                    |
| gronden uitgegeven in erfpacht                                                                                                      |             |                    |             |                    |
| investerings met een economisch nut                                                                                                 | 35.462.853  |                    | 37.183.931  |                    |
| investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven                              | 30.516.731  |                    | 31.047.936  |                    |
| Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut                                                          | 30.924.798  |                    | 30.452.170  |                    |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <i>Financiële vaste activa</i>                                                                                                      |             | <b>9.925.003</b>   |             | <b>15.360.203</b>  |
| Kapitaalverstrekkingen aan:                                                                                                         |             |                    |             |                    |
| deelnemingen                                                                                                                        | 5.883.537   |                    | 5.883.537   |                    |
| gemeenschappelijke regelingen                                                                                                       |             |                    |             |                    |
| overige verbonden partijen                                                                                                          |             |                    |             |                    |
| Leningen aan:                                                                                                                       |             |                    |             |                    |
| openbare lichamen als bedoeld in art. 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden                                  |             |                    |             |                    |
| woningbouwcorporaties                                                                                                               | 1.445.255   |                    | 1.980.455   |                    |
| deelnemingen                                                                                                                        | 1.857.953   |                    | 6.857.953   |                    |
| overige verbonden partijen                                                                                                          |             |                    |             |                    |
| Overige langlopende leningen u/g                                                                                                    | 738.258     |                    | 638.258     |                    |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer                                            |             |                    |             |                    |
| Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer                          |             |                    |             |                    |
| Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer                                                          | 0           |                    | 0           |                    |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <b>Totaal vaste activa</b>                                                                                                          |             | <b>107.282.100</b> |             | <b>114.084.596</b> |
| <b>Viottende activa</b>                                                                                                             |             |                    |             |                    |
| <i>Voorraden</i>                                                                                                                    |             | <b>666.450</b>     |             | <b>1.107.429</b>   |
| Grond- en hulpstoffen                                                                                                               |             |                    |             |                    |
| Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie                                                                                  | 661.824     |                    | 1.100.695   |                    |
| Gereed product en handelsgoederen                                                                                                   | 4.626       |                    | 6.735       |                    |
| Vooruitbetalingen                                                                                                                   |             |                    |             |                    |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>                                                              |             | <b>44.387.144</b>  |             | <b>35.221.921</b>  |
| Vorderingen op openbare lichamen                                                                                                    | 6.992.752   |                    | 7.290.075   |                    |
| Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a van de Wet financiering decentrale overheden |             |                    |             |                    |
| Overige verstrekte kasgeldleningen                                                                                                  | 5.000.000   |                    | 2.050.000   |                    |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar                                               | 30.083.362  |                    | 23.349.162  |                    |
| Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen                                                                       |             |                    |             |                    |
| Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd korter dan één jaar                             |             |                    |             |                    |
| Overige vorderingen                                                                                                                 | 2.311.029   |                    | 2.532.685   |                    |
| Overige uitzettingen                                                                                                                |             |                    |             |                    |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <i>Liquide middelen</i>                                                                                                             |             | <b>151.571</b>     |             | <b>48.132</b>      |
| Kassaldi                                                                                                                            | 3.050       |                    | 3.050       |                    |
| Bank- en giroaldi                                                                                                                   | 148.521     |                    | 45.082      |                    |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <i>Overlopende activa</i>                                                                                                           |             | <b>2.435.359</b>   |             | <b>3.311.650</b>   |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <b>Totaal viottende activa</b>                                                                                                      |             | <b>47.640.523</b>  |             | <b>39.689.132</b>  |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <b>Totaal generaal</b>                                                                                                              |             | <b>154.922.623</b> |             | <b>153.773.728</b> |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel II - 5 -

| PASSIVA                                                                                                                             | Ultimo 2021 |                    | Ultimo 2020 |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|
| <b>Vaste passiva</b>                                                                                                                |             |                    |             |                    |
| <i>Eigen vermogen</i>                                                                                                               |             | <b>55.629.806</b>  |             | <b>54.198.465</b>  |
| Algemene reserve                                                                                                                    | 5.517.663   |                    | 5.495.671   |                    |
| Bestemmingsreserves                                                                                                                 | 48.699.432  |                    | 46.622.566  |                    |
| Gerealiseerde resultaat                                                                                                             | 1.412.711   |                    | 2.080.228   |                    |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <i>Voorzieningen</i>                                                                                                                |             | <b>9.174.069</b>   |             | <b>9.264.390</b>   |
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's                                                                            | 4.220.013   |                    | 3.973.493   |                    |
| Voorzieningen ter equalisatie van kosten                                                                                            | 2.031.423   |                    | 2.116.521   |                    |
| Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven                           | 537.465     |                    | 505.115     |                    |
| Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is                                                            | 2.385.168   |                    | 2.669.261   |                    |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>                                                         |             | <b>69.387.159</b>  |             | <b>77.478.109</b>  |
| Obligatieleningen                                                                                                                   |             |                    |             |                    |
| Onderhandse leningen van:                                                                                                           |             |                    |             |                    |
| binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen                                                                            |             |                    |             |                    |
| binnenlandse banken en overige financiële instellingen                                                                              | 69.387.159  |                    | 77.478.109  |                    |
| binnenlandse bedrijven                                                                                                              |             |                    |             |                    |
| openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden                               |             |                    |             |                    |
| overige binnenlandse sectoren                                                                                                       |             |                    |             |                    |
| buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren                                                           |             |                    |             |                    |
| Waarborgsommen                                                                                                                      |             |                    |             |                    |
| Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer                                                              |             |                    |             |                    |
| Verplichtingen uit hoofde van financial-lease overeenkomsten                                                                        |             |                    |             |                    |
| <b>Totaal vaste passiva</b>                                                                                                         |             | <b>134.191.033</b> |             | <b>140.940.965</b> |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <b>Vlottende passiva</b>                                                                                                            |             |                    |             |                    |
| <i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>                                                 |             | <b>10.941.609</b>  |             | <b>4.867.615</b>   |
| Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden |             |                    |             |                    |
| Overige kasgeldleningen                                                                                                             | 5.000.000   |                    | 2.000.000   |                    |
| Bank- en girosaldi                                                                                                                  | 0           |                    | 86.587      |                    |
| Overige schulden                                                                                                                    | 5.941.609   |                    | 2.781.028   |                    |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <i>Overlopende passiva</i>                                                                                                          |             | <b>9.789.981</b>   |             | <b>7.965.148</b>   |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>                                                                                                     |             | <b>20.731.590</b>  |             | <b>12.832.763</b>  |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| <b>Totaal generaal</b>                                                                                                              |             | <b>154.922.623</b> |             | <b>153.773.728</b> |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |
| Gewaarborgde geldleningen                                                                                                           |             | <b>931.924</b>     |             | <b>1.364.562</b>   |
|                                                                                                                                     |             |                    |             |                    |



## 2. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 7 -**

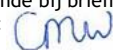
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



| Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2021 |                             |                            |                         |                    |                    |                    |                      |                     |                    |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| Programmanaam                                         | Begroot primitief inkomsten | Begroot primitief uitgaven | Begroot primitief saldo | Begroot inkomsten  | Begroot uitgaven   | Begroot saldo      | Werkelijke inkomsten | Werkelijke uitgaven | Werkelijk saldo    |
| Bevolking en Bestuur                                  | 616.380                     | 7.423.891                  | -6.807.511              | 616.380            | 9.036.260          | -8.419.880         | 995.582              | 9.228.967           | -8.233.385         |
| Openbare orde en veiligheid                           | 104.147                     | 2.712.338                  | -2.608.191              | 141.647            | 2.890.090          | -2.748.443         | 155.294              | 2.805.672           | -2.650.378         |
| Beheer openbare ruimte                                | 7.956.460                   | 13.163.952                 | -5.207.492              | 8.022.666          | 15.145.949         | -7.123.283         | 8.563.721            | 15.194.574          | -6.630.852         |
| Onderwijs                                             | 370.308                     | 1.920.909                  | -1.550.601              | 634.277            | 2.004.947          | -1.370.670         | 1.352.877            | 2.695.315           | -1.342.437         |
| Cultuur & Sport                                       | 608.907                     | 4.086.323                  | -3.477.416              | 813.674            | 6.781.655          | -5.967.981         | 626.541              | 5.732.062           | -5.105.522         |
| Sociaal Domein                                        | 22.664.879                  | 33.560.505                 | -10.895.626             | 25.814.069         | 41.039.817         | -15.225.748        | 25.540.668           | 39.379.348          | -13.838.681        |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting              | 152.479                     | 852.549                    | -700.070                | 166.000            | 1.404.563          | -1.238.563         | 431.938              | 1.498.280           | -1.066.342         |
| Omgevingsrecht                                        | 872.500                     | 2.612.631                  | -1.740.131              | 2.128.508          | 2.681.681          | -553.173           | 2.474.168            | 2.663.485           | -189.317           |
| Economische Zaken en grondexploitatie                 | 1.803.354                   | 2.293.100                  | -489.746                | 4.897.080          | 4.153.250          | 743.830            | 4.994.535            | 3.978.362           | 1.016.173          |
| Resultaat                                             |                             |                            | 0                       |                    |                    | 0                  |                      |                     | 0                  |
| <b>Subtotaal programma's</b>                          | <b>35.149.414</b>           | <b>68.626.198</b>          | <b>-33.476.784</b>      | <b>43.234.301</b>  | <b>85.138.212</b>  | <b>-41.903.911</b> | <b>45.135.324</b>    | <b>83.176.065</b>   | <b>-38.040.741</b> |
| <b>Overhead</b>                                       |                             |                            |                         |                    |                    |                    |                      |                     |                    |
| Beheer buiten                                         |                             | 283.700                    | -283.700                | 0                  | 359.300            | -359.300           | 0                    | 335.359             | -335.359           |
| Bestuursondersteuning                                 |                             | 17.842                     | -17.842                 | 0                  | 15.342             | -15.342            | 0                    | 10.526              | -10.526            |
| Financiën                                             | 7.000                       | 0                          | 7.000                   | 7.000              | 0                  | 7.000              | 1.201                | 999                 | 202                |
| Huisvesting                                           | 9.600                       | 1.738.437                  | -1.728.837              | 9.600              | 1.667.009          | -1.667.009         | 15.404               | 1.444.775           | -1.429.371         |
| Innovatie, ontwikkeling en control                    |                             | 136.642                    | -136.642                | 0                  | 144.142            | -144.142           | 0                    | 74.919              | -74.919            |
| Kabinet                                               |                             | 144.330                    | -144.330                | 0                  | 94.330             | -94.330            | 0                    | 102.038             | -102.038           |
| Personeel                                             | 89.796                      | 3.942.092                  | -3.852.296              | 89.796             | 4.633.744          | -4.543.948         | 365.669              | 4.794.296           | -4.428.627         |
| <b>Subtotaal overhead</b>                             | <b>106.396</b>              | <b>6.263.043</b>           | <b>-6.156.647</b>       | <b>106.396</b>     | <b>6.923.467</b>   | <b>-6.817.071</b>  | <b>382.274</b>       | <b>6.762.912</b>    | <b>-6.380.638</b>  |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>                      |                             |                            |                         |                    |                    |                    |                      |                     |                    |
| Algemene uitkeringen                                  | 32.864.755                  | 7.398                      | 32.857.357              | 38.355.278         | 179.241            | 38.176.037         | 38.183.948           | 56.928              | 38.127.020         |
| Dividend                                              |                             | 0                          | 0                       | 336.339            | 0                  | 336.339            | 318.336              | 0                   | 318.336            |
| Lokale heffingen                                      | 7.300.781                   | 368.281                    | 6.932.500               | 7.325.781          | 493.076            | 6.832.705          | 7.417.601            | 448.474             | 6.969.127          |
| Overige algemene dekkingsmiddelen                     | 88.254                      | 776.248                    | -687.994                | 80.554             | 699.344            | -618.790           | 196.057              | 25.663              | 170.394            |
| Saldo financieringsfunctie                            | 406.200                     | 108.168                    | 298.032                 | 12.800             | 91.578             | -78.778            | 76.822               | -80.940             | 157.762            |
| Vennootschapsbelasting                                |                             | 0                          | 0                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0                    | -110.080            | 110.080            |
|                                                       |                             | 0                          | 0                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0                    | 0                   | 0                  |
| <b>Subtotaal algemene dekkingsmiddelen</b>            | <b>40.659.990</b>           | <b>1.260.095</b>           | <b>39.399.895</b>       | <b>46.110.752</b>  | <b>1.463.239</b>   | <b>44.647.513</b>  | <b>46.192.765</b>    | <b>340.046</b>      | <b>45.852.719</b>  |
| <b>Onvoorzien</b>                                     |                             |                            |                         |                    |                    |                    |                      |                     |                    |
| Onvoorziene lasten                                    | 0                           | 103.500                    | -103.500                | 0                  | 81.400             | -81.400            |                      |                     | 0                  |
| <b>Subtotaal onvoorzien</b>                           | <b>0</b>                    | <b>103.500</b>             | <b>-103.500</b>         | <b>0</b>           | <b>81.400</b>      | <b>-81.400</b>     |                      |                     | <b>0</b>           |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo baten en lasten</b> | <b>75.915.800</b>           | <b>76.252.836</b>          | <b>-337.036</b>         | <b>89.451.449</b>  | <b>93.606.318</b>  | <b>-4.154.869</b>  | <b>91.710.363</b>    | <b>90.279.023</b>   | <b>1.431.340</b>   |
| <b>Mutaties reserves</b>                              |                             |                            |                         |                    |                    |                    |                      |                     |                    |
| Bevolking en Bestuur                                  | 14.000                      | 16.000                     | -2.000                  | 14.000             | 56.366             | -42.366            | 14.000               | 53.226              | -39.226            |
| Beheer openbare ruimte                                | 213.031                     | 0                          | 213.031                 | 1.531.134          | 600.000            | 931.134            | 1.302.919            | 603.573             | 699.347            |
| Cultuur & Sport                                       | 153.678                     | 0                          | 153.678                 | 4.253.204          | 1.660.000          | 2.593.204          | 4.253.204            | 1.706.620           | 2.546.583          |
| Sociaal Domein                                        | 48.107                      | 405.864                    | -357.757                | 2.300.634          | 1.949.836          | 350.798            | 1.687.767            | 1.724.533           | -36.766            |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting              | 0                           | 0                          | 0                       | 577.398            | 178.700            | 398.698            | 611.718              | 291.840             | 319.878            |
| Omgevingsrecht                                        | 0                           | 0                          | 0                       | 160.000            | 544.000            | -384.000           | 160.000              | 900.453             | -740.453           |
| Economische Zaken en grondexploitatie                 | 115.200                     | 229.445                    | -114.245                | 2.027.582          | 2.281.675          | -254.093           | 2.149.878            | 2.917.767           | -767.888           |
| Algemene dekkingsmiddelen                             | 612.700                     | 168.371                    | 444.329                 | 8.756.181          | 8.151.476          | 604.705            | 7.204.204            | 9.204.308           | -2.000.104         |
| Resultaat                                             | 0                           | 0                          | 0                       | 0                  | 43.211             | -43.211            | 0                    | 0                   | 0                  |
| <b>Subtotaal mutaties reserves</b>                    | <b>1.156.716</b>            | <b>819.680</b>             | <b>337.036</b>          | <b>19.620.133</b>  | <b>15.465.264</b>  | <b>4.154.869</b>   | <b>17.383.690</b>    | <b>17.402.319</b>   | <b>-18.629</b>     |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                         | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                | <b>0</b>           | <b>43.211</b>      | <b>-43.211</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>            | <b>0</b>           |
| <b>Totaal</b>                                         | <b>77.072.516</b>           | <b>77.072.516</b>          | <b>0</b>                | <b>109.071.582</b> | <b>109.071.582</b> | <b>0</b>           | <b>109.094.053</b>   | <b>107.681.342</b>  | <b>1.412.711</b>   |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

Deel II -9 -

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.  
Datum: 27/06/2022  
Behorende bij briefnr. 2205326  
Paraaf: 

## 3. Toelichtingen

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 11 -**

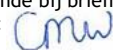
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



### 3.1 Toelichting op de balans

#### Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

##### Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

##### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

Dividenden moeten worden verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend door de algemene vergadering van aandeelhouders is genomen.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2018 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. De gemeente zal

deze onzekerheid in de jaarstukken moeten noemen, ook al ligt de oorzaak niet bij de gemeente.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Volledigheidshalve vermelden we dat het financiële effect van het aanvullende compensatiepakket t.a.v. corona wordt verwerkt in de jaarrekening 2021 (algemene uitkering).

##### Balans

##### Vaste activa

##### Immateriële vaste activa

- De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.
- De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in maximaal 5 jaar lineair afgeschreven.
- Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening.

##### Materiële vaste activa met economisch nut

- Artikel 59 BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investerings die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie.

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

- Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, *waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven*.

##### Investerings met economisch nut

- Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

- Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.
- Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven.
- In de verwachte gebruiksduur, hierbij wordt geen rekening gehouden met een eventuele restwaarde.
- Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

#### Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut.

- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut moeten worden geactiveerd. Het gaat hierbij onder meer om zaken als wegen, straten, fietspaden, voetpaden, bruggen, viaducten, tunnels, verkeerslichtinstallaties, straatmeubilair, reconstructie openbare ruimte, parken en overig groen.
- In de nota "Afschrijvingsbeleid" is ten aanzien van deze investeringen bepaald dat hierop de bijdrage van derden en eigen gereserveerde middelen in mindering worden gebracht. Over het resterende bedrag wordt lineair afgeschreven conform de afgesproken termijnen, zoals ze zijn opgenomen in de nota "Afschrijvingsbeleid".

#### Financiële vaste activa

- Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. De voorziening i.v.m. risico en garantie nutsbedrijven is in mindering gebracht bij kapitaalverstrekking aan deelnemingen bij het item financiële vaste activa, dit in verband met balanspresentatie.
- De obligatieportefeuille wordt gewaardeerd tegen nominale waarde of lagere verkrijgingsprijs.
- Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. De actuele waarde ligt boven de verkrijgingsprijs.
- Bijdragen aan activa van derden worden geactiveerd op het bedrag van de ver-

strekke bijdragen, verminderd met afschrijvingen.

#### Vlottende activa Voorraden

- De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grond-aankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.
- Winsten uit de grondexploitaties worden genomen volgens de "Percentage of completion – methode" (POC-methode) zoals beschreven in de notitie "grondbeleid in begroting en jaarstukken" d.d. juli 2019.

#### Vorderingen en overlopende activa

- De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening gevormd. De voorziening wordt statistisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

#### Liquide middelen en overlopende posten.

- Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

#### Vaste passiva Voorzieningen

- Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.
- De onderhoudsegalisatievoorziening "Onderhoud gemeentelijke gebouwen" is gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan deze kapitaalgoederen.
- De rioolvoorziening is verwerkt o.b.v. nominale waarde en met inachtneming van artikel 44, lid 2 BBV. Vanuit het GRP is er geen inzicht in de wijze waarop het riooltarief is opgebouwd en is een voorziening o.b.v. artikel 44, lid 1 BBV niet mogelijk.

#### Vaste schulden

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



### Vlottende passiva

- De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### Borg- en Garantstellingen

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

### Toelichting op de balans per 31 december

#### ACTIVA

##### Vaste activa

Als vergelijkende cijfers zijn de cijfers opgenomen per 31 december 2020, conform de eindbalans van de jaarrekening 2020 van de gemeente Echt-Susteren.

Voor een overzicht van de beschikbaar gestelde kredieten en werkelijke bestedingen van de gedane investeringen in 2021 wordt verwezen naar de staat van restantkredieten.

De immateriële vaste activa worden onderscheiden in:

|                                             | Boekwaarde<br>per 31-12-2021 | Boekwaarde<br>per 31-12-2020 |
|---------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Kosten onderzoek en ontwikkelingen          | 55.208                       | 40.355                       |
| Overige immateriële activa                  | 0                            | 0                            |
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden | 397.506                      | 0                            |
| Totaal                                      | 452.714                      | 40.355                       |

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2021.

|                                          | Boekw.<br>31-12-<br>2020 | Balans<br>correctie | Investe-<br>ringen | Desinves-<br>teringen | Afschrij-<br>vingen | Afwaar-<br>deringen | Boekw.<br>31-12-21 |
|------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Kosten onderzoek en ontwikkeling         | 40.355                   |                     | 14.853             |                       |                     |                     | 55.208             |
| Overige immateriële activa               | 0                        |                     |                    |                       |                     |                     | 0                  |
| Bijdr. aan activa in eigendom van derden | 0                        | 617.760             |                    |                       | 220.254             |                     | 397.506            |
| Totaal                                   | 40.355                   | 617.760             | 14.853             |                       | 220.254             |                     | 452.714            |

De materiële vaste activa wordt onderscheiden in:

|                                                                             | Boekwaarde<br>per 31-12-2021 | Boekwaarde<br>per 31-12-2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Investerings met een economisch nut                                         | 35.462.853                   | 37.183.931                   |
| Investerings met een economisch nut waarover een heffing geheven kan worden | 30.516.731                   | 31.047.936                   |
| Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijke nut     | 30.924.798                   | 30.452.170                   |
| Totaal                                                                      | 96.904.382                   | 98.684.038                   |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 15 -

De investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

|                                                    | Boekwaarde per<br>31-12-2021 | Boekwaarde per<br>31-12-2020 |
|----------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Gronden en terreinen                               | 1.364.459                    | 1.337.254                    |
| Woonruimten                                        |                              |                              |
| Bedrijfsgebouwen                                   | 30.117.825                   | 32.197.639                   |
| Grond- weg-water bouwkundig economisch nut heffing | 459.506                      | 468.769                      |
| Vervoermiddelen                                    | 80.985                       | 0                            |
| Machines, apparaten en installaties                | 77.606                       | 102.365                      |
| Overige materiële vaste activa                     | 3.362.472                    | 3.077.904                    |
|                                                    |                              |                              |
| Totaal                                             | 35.462.853                   | 37.183.931                   |
|                                                    |                              |                              |

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut.

|                                               | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2020 | Balans<br>correc-<br>tie | Investe-<br>ringen | Bijdra-<br>gen<br>derden | Afschrij-<br>vingen | Af-<br>waar-<br>derin-<br>gen | Boekw.<br>31-12-<br>2021 |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------------|
| Gronden en ter-<br>reinen                     | 1.337.254                         |                          | 51.422             |                          | 24.217              |                               | 1.364.459                |
| Woonruimten                                   | 0                                 |                          |                    |                          |                     |                               | 0                        |
| Bedrijfsgebou-<br>wen                         | 32.197.639                        | -617.760                 | 146.020            |                          | 1.608.074           |                               | 30.117.825               |
| Grond-weg-<br>water b ec.nut<br>heffing       | 468.769                           |                          | 53.207             |                          | 62.470              |                               | 459.506                  |
| Vervoermiddelen                               | 0                                 |                          | 80.985             |                          |                     |                               | 80.985                   |
| Machines, appa-<br>raten en installa-<br>ties | 102.365                           |                          | 2.808              |                          | 27.567              |                               | 77.606                   |
| Overige materi-<br>ele vaste activa           | 3.077.904                         |                          | 628.295            |                          | 343.728             |                               | 3.362.472                |
|                                               |                                   |                          |                    |                          |                     |                               |                          |
| Totaal                                        | 37.183.931                        | -617.760                 | 962.737            |                          | 2.066.056           | 0                             | 35.462.853               |
|                                               |                                   |                          |                    |                          |                     |                               |                          |

De balanscorrectie betreft een rubriceringswijziging van activa met economisch nut naar activa met maatschappelijk nut.

De investeringen met economisch nut , waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing geheven kan worden kunnen als volgt worden onderverdeeld:

|                                                                       | Boekwaarde<br>per 31-12-2021 | Boekwaarde<br>per 31-12-2020 |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Riool economisch nut, waarover een heffing geheven kan worden         | 30.388.008                   | 30.798.745                   |
| Afval economisch nut, waarover een heffing geheven kan worden         | 36.736                       | 141.129                      |
| Begraafplaats economisch nut, waarover een heffing geheven kan worden | 91.987                       | 108.063                      |
| Totaal                                                                | 30.516.731                   | 31.047.936                   |

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de investeringen

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

|                                      | Boekw<br>31-12-2020 | Balans-<br>correctie | Investe-<br>ringen | Bijdra-<br>gen der-<br>den | Afschrij-<br>vingen | Af-<br>waar-<br>derin-<br>gen | Boekw<br>31-12-2021 |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|----------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|
| Riool economisch nut heffing         | 30.798.745          |                      | 307.835            |                            | 718.572             |                               | 30.388.008          |
| Afval economisch nut heffing         | 141.129             |                      |                    |                            | 104.393             |                               | 36.736              |
| Begraafplaats economisch nut heffing | 108.063             |                      |                    |                            | 16.075              |                               | 91.987              |
| Totaal                               | 31.047.936          |                      | 307.835            |                            | 839.040             | 0                             | 30.516.731          |

Onder bijdragen van derden zijn opgenomen, die bijdragen die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut:

|                                         | Boekw<br>31-12-2020 | Balans-<br>correctie | Investe-<br>ringen | Bijdragen<br>derden | Afschrij-<br>vingen | Afwaar-<br>derin-<br>gen | Boekw<br>31-12-2021 |
|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
| Grond- weg en waterbk. werken t/m 2016  | 22.905.466          |                      | 388                |                     | 683.670             |                          | 22.222.164          |
| Grond- weg en waterbk. werken 2017 e.v. | 7.546.704           |                      | 1.227.355          |                     | 71.445              |                          | 8.702.614           |
| Overige materiële vaste activa          | 0                   |                      |                    |                     |                     |                          | 0                   |
| Totaal                                  | 30.452.170          |                      | 1.227.743          |                     | 755.115             | 0                        | 30.924.798          |

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

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2021:

|                                                                            | Boekw<br>31-12-2020 | Investe-<br>ringen | Desinves-<br>teringen | Afschrijv./<br>Aflossing. | Af-<br>waar-<br>derin-<br>gen | Boekw<br>31-12-2021 |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Kapitaalverstrekkingen aan:                                                |                     |                    |                       |                           |                               |                     |
| – Deelnemingen                                                             | 5.883.537           |                    |                       |                           |                               | 5.883.537           |
| – Voorziening deelneming                                                   | 0                   |                    |                       |                           |                               | 0                   |
| – Gemeensch. regelingen                                                    | 0                   |                    |                       |                           |                               | 0                   |
| – Overige verbonden partijen                                               | 0                   |                    |                       |                           |                               | 0                   |
| Leningen aan:                                                              |                     |                    |                       |                           |                               |                     |
| – Openb. Lich. als bedoeld in art.1a van de Wet financiering dec overheden | 0                   |                    |                       |                           |                               | 0                   |
| – Woningbouwcorporaties                                                    | 1.980.455           |                    |                       | 535.200                   |                               | 1.445.255           |
| – Deelnemingen                                                             | 6.857.953           | 0                  |                       | 5.000.000                 |                               | 1.857.953           |
| – Overige verbonden partijen                                               | 0                   |                    |                       |                           |                               | 0                   |
| Overige langlopende leningen                                               | 638.258             | 100.000            |                       |                           |                               | 738.258             |
| Uitzetting in 's Rijks schatkist één jaar of langer                        | 0                   |                    |                       |                           |                               | 0                   |
| Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar                             | 0                   |                    |                       |                           |                               | 0                   |
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden                                | 0                   |                    |                       |                           |                               | 0                   |
| Totaal                                                                     | 15.360.203          | 100.000            | 0                     | 5.535.200                 | 0                             | 9.925.003           |

De gemeente Echt-Susteren heeft per 31 december 2021 € 1.857.953 uitgezet als converteerbaar hybride lening bij Enexis. Verder is de in boekjaar 2020 uitgezette geldlening van € 5.000.000 bij GEM Bocage in dienstjaar 2021 afgelost. Deze bedragen zijn opgenomen onder de Financiële vaste activa – Deelnemingen. Bovendien heeft de gemeente Echt-Susteren per 31 december 2021 € 738.258 uitgezet bij

het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn) ten behoeve van het verstrekken van startersleningen. Dit bedrag is opgenomen onder de Financiële vaste activa – Overige langlopende leningen.

#### Vlottende activa

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën

|                                                        | Boekwaarde<br>per 31-12-2021 | Boekwaarde<br>per 31-12-2020 |
|--------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Grond- en hulpstoffen                                  | 0                            | 0                            |
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | 661.820                      | 1.100.694                    |
| Gereed product en handelsgoederen                      | 4.626                        | 6.734                        |
| Vooruitbetalingen                                      | 0                            | 0                            |
| Totaal                                                 | 666.450                      | 1.107.428                    |

VOOR WAARMERKINGSDOELEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Van de in exploitatie genomen bouwgronden  
kan het volgende overzicht worden gegeven:

|                                                                  | Boekw<br>31-12-<br>2020 | Investe-<br>ringen | Opbreng-<br>sten | Winstuit-<br>name | Boekw.<br>31-12-<br>2021 | Voorzie-<br>ning ver-<br>liesla-<br>tend<br>complex | Boekw<br>31-12-2021 |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|
| De Berk                                                          | 287.761                 | 25.466             | 604.098          | 109.142           | -181.729                 |                                                     | -181.729            |
| De Loop                                                          | -188.148                | 38.611             | 37.106           | 1.962             | -184.680                 |                                                     | -184.680            |
| BPML                                                             | 231.936                 | 1.670              |                  | -113              | 233.493                  |                                                     | 233.493             |
| CP Susteren<br>plangebied II                                     | 1.390                   | 1.716              | 2.000            |                   | 1.106                    | 1.106                                               | 0                   |
| Woningbouw<br>vm locatie ten-<br>niscomplex<br>Nieuwstadt        | -7.005                  | 4.612              | 50               | 376               | -2.067                   |                                                     | -2.067              |
| Woningbouw<br>locatie Op de<br>Baant St Joost                    | -9.835                  |                    | 71               |                   | -9.906                   |                                                     | -9.906              |
| Herstructurering<br>locatie Burg.<br>Willemeschool<br>Nieuwstadt | 30.296                  | 263.418            | 610.000          | 224.688           | -91.598                  |                                                     | -91.598             |
| RvR Oude<br>Rijksweg Noord                                       | -8.933                  | 4.000              | 64               |                   | -4.998                   |                                                     | -4.998              |
| Bocage                                                           | -1.584                  |                    | 54.026           | 33.640            | -21.970                  |                                                     | -21.970             |
| Livar Experien-<br>ce Centre                                     | 7.680                   | 4.515              |                  |                   | 12.195                   |                                                     | 12.195              |
| Locatie Juliana-<br>straat/Emma-<br>straat/Mussen-<br>straat     | 243.084                 | 31.907             | 1.278.250        | 708.913           | -294.346                 |                                                     | -294.346            |
| Dakpannenloca-<br>tie Cuijpers Echt                              | 0                       | 19.891             | 3.261            |                   | 16.630                   | 16.630                                              | 0                   |
| Uitbreiding be-<br>drijventerrein De<br>Berk III                 | 514.052                 | 693.379            |                  |                   | 1.207.431                |                                                     | 1.207.431           |
| Totaal                                                           | 1.100.694               | 1.089.185          | 2.588.926        | 1.078.608         | 679.561                  | 17.736                                              | 661.825             |

### Voorziening verliezen grondexploitaties

Conform het BBV dient de voorziening verliezen grondexploitaties voldoende groot te zijn, om in de grondexploitatietekorten te voorzien.

Voeding geschiedt vanuit de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG), maar kan ook vanuit andere reserves c.q. middelen plaatsvinden.

In 2021 is grondexploitatie "Cp Susteren plangebied II" afgesloten, waarbij het uiteindelijke verlies € 237.351 is gebleken. De voorziening verliezen grondexploitaties was gevoed met het geraamde verlies groot € 236.245, derhalve is er in 2021 € 1.106 bijgestort.

Dakpannenlocatie Cuijpers Echt is een verlieslatende grondexploitatie. Het geraamde verlies bedraagt € 106.666 en is in 2020 toegevoegd aan de voorziening verliezen grondexploitaties. Aangezien de boekwaarde van Dakpannenlocatie Cuijpers Echt per 31-12-2020 € 17.893 en per 31-12-2021 € 34.523 bedraagt, is conform het BBV de voorziening verliezen grondexploitaties navenant in mindering gebracht op onderhanden werk. Aan de passiefzijde van de balans wordt onder voorzieningen de resterende € 72.143 gepresenteerd.

|                                                        | Boekw.<br>31-12-2021 | Geraamde nog te<br>maken kosten | Geraamde nog te<br>realiseren opbr. | Geraamd eindre-<br>sultaat (nominaal) |
|--------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| De Berk                                                | -181.729             | -13.346                         | 2.757                               | -197.832                              |
| De Loop                                                | -184.680             | 744.806                         | 652.426                             | -92.300                               |
| Businesspark Midden<br>Limburg                         | 233.493              | 17.738                          | 273.140                             | -21.909                               |
| CP Susteren plangebied II                              | 0                    | N.v.t.                          | N.v.t.                              | N.v.t.                                |
| Woningbouw vm locatie tenniscomplex Nieuwstadt         | -2.067               | 1.526                           | -9                                  | -532                                  |
| Woningbouw locatie Op de Baant St Joost                | -9.906               | 9.901                           | -5                                  | 0                                     |
| Herstructurering locatie Burg. Willemschool Nieuwstadt | -91.598              | -167.427                        | 602                                 | -259.627                              |
| RvR Oude Rijksweg Noord                                | -4.998               | 4.810                           | -188                                | 0                                     |
| Bocage                                                 | -21.970              | -15.562                         | 310.879                             | -348.411                              |
| Livar Experience Centre                                | 12.195               | 462.805                         | 475.000                             | 0                                     |
| Locatie Julianastraat / Emmastraat/Mussenstraat        | -294.346             | -626.305                        | 4.379                               | -925.030                              |
| Dakpannenlocatie Cuijpers Echt                         | 0                    | 97.533                          | 97.533                              | 0                                     |
| Uitbreiding bedrijven-terrein De Berk III              | 1.207.431            | 15.368.477                      | 16.582.495                          | -6.587                                |
|                                                        |                      |                                 |                                     |                                       |
| Totaal                                                 | 661.825              | 15.884.956                      | 18.399.009                          | -1.852.228                            |
|                                                        |                      |                                 |                                     |                                       |

De grondexploitatiecomplex "CP Susteren plangebied II" is in 2021 afgesloten

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

|                                                                                                      | Saldo<br>31-12-2021 | Voorziening | Saldo<br>31-12-2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen                                                                     | 6.992.752           | 159.858     | 7.290.075           |
| Verstrekte kasgeld len. aan openb. Lich. als bedoeld in art.1a van de Wet financiering dec overheden | 0                   |             | 0                   |
| Overige verstrekte kasgeldleningen                                                                   | 5.000.000           |             | 2.050.000           |
| Uitzettingen in Rijks schatkist rentetypische looptijd korter dan één jaar                           | 30.083.362          |             | 23.349.162          |
| Rekeningcourantverhouding                                                                            | 0                   |             | 0                   |
| Overige vorderingen                                                                                  | 1.212.714           | 108.963     | 1.282.815           |
| Debiteuren Soza                                                                                      | 1.098.315           | 297.904     | 1.249.870           |
|                                                                                                      |                     |             |                     |
| Totaal                                                                                               | 44.387.144          | 566.726     | 35.221.922          |

De voorziening oninbare gemeentelijke belastingen en oninbare dubieuze debiteuren is conform het BBV in mindering gebracht op de vorderingen.

#### Voorziening oninbare gemeentelijke belastingen:

In 2021 is € 19.695 onttrokken aan deze voorziening. De dotatie bedroeg € 21.724. Het saldo per 31 december 2021 is dan € 179.553. Dit is voldoende voor de op dit moment oninbare vorderingen.

#### Voorziening dubieuze debiteuren:

In 2021 is niks onttrokken vanwege oninbaar verklaarde vorderingen. Er heeft een vrijval plaatsgevonden van € 115.765. Het totaal van deze voorziening is per 31-12-2021 groot € 108.963. Dit bedrag is voldoende voor de op dit moment voorziene oninbare vorderingen.

#### Voorziening dubieuze debiteuren Soza:

De terugbetalingsverplichting met betrekking tot ontvangsten van debiteuren sociale zaken aan het betreffende ministerie is met ingang van 1 januari 2004 vervallen (behoudens loaw, loaz en Bbz). Onder het nieuwe regime van de wet Werk en Bijstand komen de uitstaande debiteuren per 31 december 2011 en de daarmee gepaard gaande ontvangsten toe aan de gemeente.

Deze vorderingen dienen derhalve in de gemeentelijke administratie opgenomen en zichtbaar te zijn. In dat kader zijn in de balans de openstaande debiteurensaldi als vorderingen opgenomen. Om de inbaarheid van de betreffende saldi te beoordelen wordt jaarlijks door het team Sociale Zaken een onderzoek ingesteld. Omdat de inbaarheid van een aantal openstaande debiteurensaldi hoogst onzeker is, is hiervoor een voorziening getroffen ten bedrage van € 297.904.

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000) |                                                                           |               |               |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Verslagjaar                                                               |                                                                           |               |               |               |               |
| (1)                                                                       | Drempelbedrag                                                             | 578.048       |               |               |               |
|                                                                           |                                                                           | Kwartaal<br>1 | Kwartaal<br>2 | Kwartaal<br>3 | Kwartaal<br>4 |
| (2)                                                                       | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 302           | 246           | 255           | 297           |
| (3a) = (1) > (2)                                                          | Ruimte onder het drempelbedrag                                            | 276           | 332           | 323           | 281           |
| (3b) = (2) > (1)                                                          | Overschrijding van het drempelbedrag                                      | -             | -             | -             | -             |
| <b>(1) Berekening drempelbedrag</b>                                       |                                                                           |               |               |               |               |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 21 -

| Verslagjaar                                                                              |                                                                                                         |            |            |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| (4a)                                                                                     | Begrotingstotaal verslagjaar                                                                            | 77.073     |            |            |            |
| (4b)                                                                                     | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen                            | 77.073     |            |            |            |
| (4c)                                                                                     | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat                                    | -          |            |            |            |
| (1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000                              | Drempelbedrag                                                                                           | 587,0049   |            |            |            |
| (2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen |                                                                                                         |            |            |            |            |
|                                                                                          |                                                                                                         | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (5a)                                                                                     | Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 27.198     | 22.374     | 23.492     | 27.338     |
| (5b)                                                                                     | Dagen in het kwartaal                                                                                   | 90         | 91         | 92         | 92         |
| (2) - (5a) / (5b)                                                                        | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 302        | 246        | 255        | 297        |

### Toelichting

De wet schatkistbankieren is op 15 december 2013 van kracht geworden. De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.

Voor Echt-Susteren heeft het schatkistbankieren weinig gevolgen, in die zin dat de gemeente

geen renteverlies heeft door overtollige middelen bij de schatkist te parkeren. Door de gemeente zijn een drietal geldleningen aangetrokken van € 10 miljoen elk. Deze leningen hebben een negatieve rente. De leningen zijn bedoeld als financieringsmiddel voor het meerjarig investeringsplan en het herfinancieren van de jaarlijkse aflossingen op de langlopende geldleningen. De overtollige middelen worden geparkeerd bij de schatkist tegen 0% rente. Naar behoefte worden deze middelen aangewend om de uitgaven en investeringen van de gemeente te financieren. Hierdoor hoeven de eerste jaren geen kasgeldleningen meer te worden aangetrokken.

De post liquide middelen kan als volgt onderscheiden worden:

|           | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| Kassaldi  | 3.050                    | 3.050                    |
| Banksaldi | 148.521                  | 45.082                   |
| Totaal    | 151.571                  | 48.132                   |



### Overlopende activa

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de overlopende activa:

|                                   | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Vooruitbetaalde bedragen          | 956.306                  | 671.220                  |
| Nog te ontvangen bedrag           | 1.459.264                | 2.634.760                |
| Overige nog te ontvangen bedragen | 19.788                   | 5.671                    |
|                                   |                          |                          |
| Totaal                            | 2.435.358                | 3.311.651                |
|                                   |                          |                          |

De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                                  | Europees | Rijk     | Overig    |
|----------------------------------|----------|----------|-----------|
| Vooruitbetaalde bedragen         | 0        | 335.828  | 620.478   |
| Nog te ontvangen bedragen        | 0        | -114.424 | 1.573.688 |
| Overig nog te ontvangen bedragen | 0        | 0        | 19.788    |
|                                  |          |          |           |
| Totalen                          | 0        | 221.404  | 2.213.954 |

Toelichting Overige nog te ontvangen bedragen.

|                          | Saldo<br>31-12-2020 | Af    | Bij    | Saldo<br>31-12-2021 |
|--------------------------|---------------------|-------|--------|---------------------|
|                          |                     |       |        |                     |
| Nog te verrekenen kosten | 5.671               | 5.671 | 0      | 0                   |
| Verhaalbare kosten       | 0                   | 0     | 19.788 | 19.788              |
|                          |                     |       |        |                     |

In 2018 heeft de gemeente Echt-Susteren in het kader van faciliterende exploitatieplannen, voorbereidingskosten gemaakt voor een bedrag van € 5.671. Deze kosten zijn in 2021 ingebracht in betreffende facilitaire grondexploitatie.

Verder heeft de gemeente in 2021 € 19.788 aan kosten gemaakt in het kader van facilitaire grondexploitatie Poort van Echt. Deze kosten kunnen verhaald worden op basis van een afgesloten overeenkomst.

### PASSIVA

#### Eigen vermogen

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

|                         | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                         |                          |                          |
| Algemene reserve        | 5.517.663                | 5.495.671                |
| Bestemmingsreserves:    | 48.699.432               | 46.622.566               |
| Gerealiseerde resultaat | 1.412.711                | 2.080.228                |
|                         |                          |                          |
| Totaal                  | 55.629.806               | 54.198.465               |
|                         |                          |                          |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 23 -

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de reserves gedurende het jaar 2021:

|                          | Saldo<br>31-12-2020 | Toevoeging | Onttrekking | Bestem-<br>ming resul-<br>taat vorig<br>boekjaar | Verminde-<br>ring ter<br>dekking van<br>afschrij-<br>ving. | Saldo<br>31-12-2021 |
|--------------------------|---------------------|------------|-------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|
| Algemene reserve         | 5.495.671           | 62.914     | 2.121.210   | 2.080.288                                        | 0                                                          | 5.517.663           |
| Bestemmingsreser-<br>ves | 46.622.566          | 17.339.346 | 15.262.480  | 0                                                | 185.394                                                    | 48.514.038          |
| Totaal                   | 52.118.237          | 17.402.260 | 17.383.690  | 2.080.288                                        | 185.394                                                    | 54.031.701          |

Onder “bestemming resultaat” staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar. Onder de afschrijvingen staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmings-reserve is gevormd.

Voor een gedetailleerd overzicht van het verloop van de reserves wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen.

Voor een toelichting over de aard en reden van de reserves wordt verwezen naar de nota reserves en voorzieningen vastgesteld door de raad op 4 november 2021. Na het onderwerp “stille reserves” volgt een toelichting op de mutaties welke plaatsgevonden hebben op de afzonderlijke reserves.

### Stille reserves

#### Algemeen

Bij stille reserves wordt gedacht aan grote verschillen tussen de actuele waarde en de boekwaarde van niet-bedrijfsgebonden bezittingen, zoals in pacht uitgegeven landbouwgronden. Aangezien wij in het verleden nogal eens bestemmingsreserves hebben afgeboekt op activa, zijn er vele verschillen tussen de actuele waarde en de boekwaarde van diverse activa. Een aantal van de verspreide percelen heeft geen boekwaarde. De totale werkelijke waarde is onbekend, maar we veronderstellen dat deze (aanzienlijk) hoger is dan de boekwaarde. De overwaarde vertegenwoordigt een stille reserve.

### Landbouwgronden

Per ultimo 2021 hebben we 875 ha landbouwgrond in bezit. Indien we hieraan een waarde willen toekennen moeten we in acht nemen dat:

- de gronden in verpachte staat zijn,
- De gronden in grote mate op de markt brengen, inhoudt dat de waarde daalt.

Derhalve gaan we uit van een gemiddelde opbrengst van € 3 per m<sup>2</sup>. De totale opbrengst zou daarom kunnen zijn: 875 ha x € 3 per m<sup>2</sup> = € 26,3 miljoen.

Het BBV schrijft voor dat activa gewaardeerd moet worden tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Waardering zal moeilijk zijn omdat de historische verkrijgingsprijs in veel gevallen niet meer te achterhalen is. De landbouwgronden zijn alle vele tientallen jaren in gemeentelijk bezit.

### Toelichting reserves

#### 1 Algemene Reserve

#### Rekeningsaldo 2020

De verwerking van het rekeningsaldo 2020 is dit jaar verwerkt via de algemene reserve. Het rekeningsaldo 2020 is gestort in de algemene reserve. Vervolgens zijn de deze bedragen grotendeels onttrokken en toegevoegd aan budgetten dan wel gestort in reserves. Er resteert een bedrag van € 126.845, bestaande uit 2 posten.

## 2<sup>e</sup> berap 2020 thuiswerken

Ten behoeve van de facilitering van thuiswerkplekken is er een bedrag geraamd van € 200.000. In 2021 hebben hier nog geen uitgaven op plaatsgevonden.

### Planschades

Conform de nota reserves en voorzieningen 2021 geschiedt de dekking van nadeelcompensatie en planschades c.q. planschadekosten, welke niet gedekt worden door een exploitatiedan wel een planschadeovereenkomst, via de algemene reserve van de algemene dienst. In de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 werd een inschatting gemaakt van € 13.500 aan benodigde dekkingsmiddelen vanuit de algemene reserve. De werkelijke inzet van deze reserve bedroeg € 4.808.

### Interne planontwikkelingskosten grondexploitaties

In 2021 heeft er een toerekening van interne planontwikkelingskosten plaatsgevonden naar de grondexploitatiecomplexen "De Berk" (€ 5.156), "Herstructurering locatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt" (€ 9.700), "RvR Oude Rijksweg Noord" (€ 4.000), "Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat" (€ 10.000), "Dakpannenlocatie Cuijpers Echt" (€ 15.000) en "Uitbreiding bedrijventerrein de Berk III" voor een bedrag van € 19.117. Conform nota reserves en voorzieningen 2021 en de raadsvoorstellen en -besluiten dd 15 december 2021 zijn deze bedragen via de algemene reserve gestort in de reserve majeure projecten.

### Overdracht woonwagendstandplaatsen vm gemeente Echt

Middels de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 is besloten om een gedeelte van de overdrachtskosten (€ 100.045) onder aftrek van het geraamde exploitatieoverschot (€ 265) van de woonwagendstandplaatsen in de voormalige gemeente Echt (aan een woningstichting) te dekken vanuit de algemene reserve. Overdracht van de woonwagendstandplaatsen heeft plaatsgevonden in het 1<sup>e</sup> kwartaal van 2021. Het geraamde exploitatieoverschot is niet gerealiseerd, zodat in 2021 € 100.045 is onttrokken uit de algemene reserve.

### 4 Algemene milieureserve

Conform 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 is besloten om een gedeelte van de overdrachtskosten en de bijkomende

voorbereidingskosten inzake de overdracht van de woonwagendstandplaatsen in de voormalige

gemeente Echt (aan een woningstichting) te dekken vanuit de algemene reserve milieureserve (€ 160.000).

### 7 Reserve stedenbouwkundige adviezen

Conform de nota reserves en voorzieningen 2021 is het overschot (€ 14.410) van het structurele budget voor ruimtelijke ordeningsaangelegenheden toegevoegd aan deze reserve, ter dekking van grotere incidentele uitgaven in de toekomst (bv. integrale planherzieningen).

### 15 Reserve Investeringsubsidies Welzijn

Aan deze reserve wordt, conform de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021, een begroot bedrag van € 60.000 onttrokken. Het reguliere exploitatiebudget voor het verlenen van investeringsubsidies is hiermee verhoogd van € 12.500 naar € 72.500. De verwachting was dat er in 2021 meer investeringssubsidies afgehandeld zouden worden. In totaal is vanuit dit budget een bedrag van € 34.612 aan investeringssubsidies betaalbaar gesteld. Het surplus boven de reguliere raming ad. € 22.112 is onttrokken uit de reserve investeringssubsidies Welzijn.

### 17 Reserve Welzijn en Cultuur

Jaarlijks wordt € 25.000 aan de reserve onttrokken voor de bekostiging van culturele projecten (65800001/42461). Daarnaast zijn er in 2018, 2020 en 2021 diverse claims aangegaan ten laste van deze reserve, te weten:

- € 150.000 voor de Restauratie van het Karmelietessenklooster (2e Berap 2018)
- € 7.500 Subsidie Stichting Tiba 't Passieverhaal (1<sup>e</sup> Berap 2021)
- € 15.000 Subsidie Stichting 't Stift (2<sup>e</sup> Berap 2021)

### Culturele projecten (€ 25.000)

Het voor 2021 beschikbare budget is hoofdzakelijk besteed aan:

- Eenmalig subsidie aan Stichting Kunst- en Cultuuraad Echt-Susteren voor organisatie van culturele activiteiten.
- Subsidie kunstwerk Heiligdomsvaart
- Subsidie Moluks monument
- Subsidie project museum TV
- Kosten beeldentuin Suestra
- Subsidie uitvoering opera Rusalka

#### *Restauratie Karmelietessenklooster (€ 150.000)*

Aan de Kloosterorde Karmel in Echt is een eenmalige bijdrage van € 144.796 toegekend in de restauratiekosten van het monumentale Karmelklooster. Door de raad is via de 2e bestuursrapportage 2018 een bedrag van € 150.000 beschikbaar gesteld in 2019 als dekking voor de te verlenen bijdrage in de restauratiekosten van het Karmelklooster. In 2020 zijn er geen uitgaven geweest. Het restantsubsidie ad € 14.480 is in 2021 na vaststelling aan de Kloosterorde betaalbaar gesteld. Hiermee is deze claim afgewikkeld.

#### *Subsidie Stichting Tiba-Passieverhaal (€ 7.500)*

In het kader van het 20-jarig bestaan wil de stichting Tiba op 9 april 2022 onder de noemer 'Samen' een uitvoering van het Passie Verhaal in het Limburgs dialect verzorgen.

In de 1e bestuursrapportage 2020 is subsidieverlening voor dit evenement reeds aangekondigd en een budget geraamd van € 7.500. Dit budget is overgeheveld naar 2021. In 2021 is € 2.500 als voorschot uitbetaald. Via de 2e bestuursrapportage 2021 is het restantbudget overgeheveld naar 2022.

#### *Subsidie Stichting 't Stift (€ 15.000)*

Aan Stichting 't Stift is een eenmalig subsidie van € 30.000 verleend voor de planontwikkeling herinrichting schatkamer en Basiliek in relatie tot bezinningstoersime. Hiervan is € 15.000 gedeckt uit de reserve Welzijn en Cultuur.

De reserve wordt jaarlijks gevoed met de onderschrijving van de begroting op het beleids-terrein Welzijn en Cultuur. In 2021 betreft het een bedrag van € 46.620. Met deze storting blijft de reserve onder het vastgestelde plafond.

### **21 Reserve verkiezingen**

Ten behoeve van de verkiezingen is een egaliseringsreserve gevormd. Hierin is conform de begroting een bedrag gestort van € 16.000. Via de 1<sup>e</sup> berap 2021 is een bedrag van € 103.000 via het gemeentefonds ontvangen ten behoeve van aanvullende maatregelen Tweede Kamerverkiezingen met betrekking tot corona. Middels de 2<sup>e</sup> berap 2021 is voorgesteld de niet besteedde middelen in 2021 te storten in de reserve ten behoeve van verkiezingen 2022. Dit voor een bedrag van € 37.226. In 2021 heeft er een onttrekking uit de reserve verkiezingen plaatsgevonden conform begroting ten bedrage van € 14.000.

### **32 Reserve wegen**

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 498.150 en is op 31 december 2021 € 2.983. In 2021 zijn de volgende bedragen onttrokken aan de reserve:

- Onttrekking van € 295.168 conform kadernota 1<sup>e</sup>Berap15/16 voor Zuiderpoort. Voor 2021 is hier nog een claim van € 2.893.
- Onttrekking van € 200.000 conform 2<sup>e</sup>Berap19 ten behoeve van Gebiedsvisie Peij.

Het saldo dat nu nog resteert is volledig bestemd voor de vastgestelde claim Zuiderpoort.

### **39 Reserve BTW-compensatiefonds**

Omdat we als gemeente niet hebben gekozen voor afwaarderen van de activa tot ultimo 2002, dient in het BCF-fonds niet alleen de BTW begrepen in de voorzieningen te worden gestort, maar ook de vrijvallende BTW uit de bestemmingsreserves. Tevens wordt in dit fonds het bedrag van de besparing wegens de vertraagde uitname uit de algemene uitkering gestort. Dit BCF-fonds dient vrij te vallen gedurende de resterende looptijd van de vaste activa per 31 december 2003. De meest juiste benadering is om de vrijval uit het BCF-fonds gelijk te laten lopen met de totale resterende looptijd van de oude activa. Omdat dit een zeer tijdrovende berekening is, is gekozen voor een meer pragmatische oplossing, nl. dat de vrijval is berekend over de gemiddelde restant afschrijvingsduur van de oude activa. Deze gemiddelde restant afschrijvingsduur is voor onze gemeente berekend op 15 jaar.

Hierdoor ontstaat vanaf 2017 een gat in de begroting van € 169.700. In 2006 is derhalve een afbouwregeling gecreëerd zodat de begroting 2017 niet in een keer met een tekort van € 169.700 wordt geconfronteerd. De regeling ziet als volgt uit: vanaf 2006 wordt de aanwending van de reserve cumulatief verlaagd met een bedrag van € 6.800. Op deze wijze loopt de afbouwregeling door tot en met het jaar 2028. Binnen de begroting moet dan ieder jaar voor € 6.800 dekkingsmiddelen worden gezocht. Voor 2021 bedraagt de onttrekking € 59.500.

### **40 Algemene reserve grondbedrijf**

De Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG) dient als buffer voor het opvangen van onvoorziene en onvermijdbare kosten die samenhangen met grondexploitaties. Tevens worden aan de ARG de positieve exploitatieresultaten toegevoegd.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Onderstaande winstnemingen 2021 (berekend volgens de "Percentage of completion- methode (Poc-methode) zijn toegevoegd aan deze reserve:

- € 109.142 inzake de Berk;
- € 299.770 inzake de Berk (van reserve winst grondexploitaties (RWG));
- € 1.962 inzake de Loop;
- € 376 inzake vm locatie tenniscomplex Nieuwstadt;
- € 224.688 inzake herstructurering voormalige schoollocatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt;
- € 9.998 inzake herstructurering voormalige schoollocatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt (van RWG);
- € 33.640 inzake Bocage;
- € 16.494 inzake Bocage (van RWG);
- € 708.913 inzake locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat;
- € 83.324 inzake restitutie voorlopige aanslagen vennootschapsbelasting Grondbedrijf 2016;
- € 65.345 inzake restitutie voorlopige aanslagen vennootschapsbelasting Grondbedrijf 2018.

De in het verleden (volgens de Percentage of completion-methode (Poc-methode) gestorte winstneming inzake Businesspark Midden-Limburg (BPML) is in 2021 voor € 113 teruggedraaid. Bovendien heeft er, conform nota reserves en voorzieningen, een rente toevoeging van 0,66% (€ 50.484) over de stand van de algemene reserve grondbedrijf per 1 januari 2021 plaatsgevonden.

Onttrekkingen hebben plaatsgevonden in het kader van:

- Klooster Koningsbosch (conform 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020) € 11.238;
- Representatie € 285 (conform primitieve begroting);
- Cp Susteren plangebied I infra € 26.190 (conform raadsbesluit 16 december 2020);
- reserve majeure projecten inzake winstneming "herstructurering voormalige schoollocatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt" € 234.686 (conform 2<sup>e</sup> berap 2021);
- reserve majeure projecten inzake winstneming "voormalige tennislocatie Nieuwstadt" € 9.914 (conform 2<sup>e</sup> berap 2021);
- reserve majeure projecten inzake winstneming "locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat" € 708.913 (conform raadsbesluit 16 december 2020);
- RWG inzake winstneming de Loop € 1.962;

- aanvullende dotatie aan de voorziening verliezen grondexploitaties inzake Cp Susteren plangebied II € 1.106;
- vennootschapsbelasting Grondbedrijf 2017 € 34.231 (het betreft hier een voorlopige aanslag).

In verband met het terugdraaien van een gedeelte van een in het verleden volgens de Poc methode berekende winstneming inzake BPML, heeft er ten behoeve van de verrekening met de reserve OML BV een negatieve onttrekking van € 113 plaatsgevonden.

### 73 Reserve parkeerplaatsen

In 2021 hebben er geen mutaties plaatsgevonden.

### 95 Reserve Regiofonds

Ter realisatie van bovengemeentelijke doelstellingen heeft onze gemeente zich in 2010 aangesloten bij de Gebiedsontwikkeling Midden-Limburg (GOML). Dit samenwerkingsverband is met ingang van 1 januari 2015 opgegaan in Samenwerking Midden-Limburg (SML).

Refererende aan de nota reserves en voorzieningen 2021 is de bijdrage 2021 van de gemeente Echt-Susteren aan SML (€ 19.200) gedeckt vanuit deze reserve. Verder is aan de reserve regiofonds onttrokken € 5.000 voor regionale energie en klimaatstrategie (1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2018), € 5.000 voor regionale samenwerking energie (conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2018) en € 9.373 als dekking voor het voorbereidingsbudget gebiedsontwikkeling (conform 1<sup>e</sup> berap 2021).

In 2021 is aan de reserve regiofonds toegevoegd de afrekening GOML-projecten 2019 tm 2021 ad. € 37.521 (verwezen wordt naar de nota reserves en voorzieningen).

Het plafond van de reserve regiofonds is bepaald op de aangegane verplichtingen/claims, vermeerderd met een buffer van € 126.000. Rekening houdende hiermee, is het surplus (€ 53.464) van deze reserve conform nota reserves en voorzieningen 2021 overgeheveld naar de reserve vermindering kapitaallasten.

### 101 Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)

Deze reserve is gevormd om de jaarlijkse fluctuaties van de inkomsten en uitgaven die gemeoid zijn met de uitvoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning op te kunnen vangen. In 2021 ging het om een nadelig saldo van € 318.574. Daarnaast is er in 2021 € 37.616 onttrokken ten behoeve van een bijdrage aan



de gemeente Venlo voor bemoeizorg en preventie OGGZ. Vanaf 2022 worden deze kosten opgenomen in de regionale begroting voor beschermd wonen.

Verder is in 2021 het niet bestede budget voor pilots dak- en thuisloosheid via de reserve WMO overgeheveld naar 2022 en is hiervoor een bedrag van € 32.051 toegevoegd.

De reserve is verder aangevuld met de geraamde storting van € 108.864. Het verloop van deze reserve was in 2021 als volgt:

|                                          |             |
|------------------------------------------|-------------|
| Saldo 1-1-2021                           | € 1.998.475 |
| Af: bemoeizorg en preventie              | € 37.616    |
| Af: nadelig saldo Wmo                    | € 318.574   |
| Bij: restant pilot dak- en thuisloosheid | € 32.051    |
| Bij: aanvulling reserve WMO              | € 108.864   |
| Saldo 31-12-2021                         | € 1.783.200 |

De reserve heeft een door de Raad vastgesteld plafond van € 2.500.000

#### 106 Reserve algemeen jeugdbeleid

Conform de nota reserves en voorzieningen worden de niet bestede budgetten voor algemeen jeugdbeleid en jeugdgezondheidszorg in de jaarrekening toegevoegd aan de reserve algemeen jeugdbeleid. In 2020 ging het om een batig saldo van € 121.253. Dit bedrag is bij bestemming rekeningsaldo 2020 niet aan de reserve algemeen jeugdbeleid, maar aan de reserve vermindering kapitaallasten toegevoegd. Verder hebben we in 2021 het nadelig saldo op de genoemde budgetten van € 6.838 onttrokken. Het verloop van deze reserve was in 2021 als volgt:

|                                                           |           |
|-----------------------------------------------------------|-----------|
| Saldo 1-1-2021                                            | € 372.139 |
| Af: overheveling naar reserve vermindering kapitaallasten | € 121.253 |
| Af: saldo alg. jeugdbeleid                                | € 6.838   |
| Saldo 31-12-2021                                          | € 244.048 |

De reserve heeft een door de Raad vastgesteld plafond van € 500.000

#### 107 Reserve speelplaatsenplan

In 2021 is een claim opgevoerd (middels de 1berap21) voor onderhoud en vervanging speeltoestellen (€ 10.000). Op de reserve zijn geen nieuwe claims gelegd. Conform de nota Reserves en Voorzieningen wordt een overschot op de post Speelvoorzieningen toegevoegd aan deze reserve. In 2021 was dit overschot € 1.194,23.

De hoogte van de reserve per 31-12-2021 is € 4.209,84.

#### 109 Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid

De uitgaven van de post Uitvoering recreatief toeristisch beleid bedroegen in 2021 € 44.642. Rekening houdende met de opbrengsten 2021 (€ 685) inzake de bijdrage van ondernemers in de gemeentelijke aanschaf van toeristische borden, is conform nota reserves en voorzieningen in 2021 € 14.181 onttrokken aan de reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid.

De extra verhoging (conform de 1e berap 2019) van het structurele budget (€ 29.776) met € 58.000 en verhoging (conform 1<sup>e</sup> berap 2021) met € 30.000 (beide met als dekking de reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid) is in 2021 niet geheel nodig gebleken, vanwege het tweede opeenvolgende jaar coronacrisis. Daardoor zijn evenementen en activiteiten niet of slechts deels door kunnen gaan. Ook is er sprake van latentie in de uitvoering als het gaat om samenwerkingstrajecten met ondernemers en het realiseren van een uitkijktoren. Het vernieuwen van de website is deels in 2021 gerealiseerd en loopt door begin 2022. Dat geldt ook voor de kleiwarenroute.

#### 117 Reserve Personeel en bestuur

In 2021 is € 100.000 gestort in deze reserve en voor een bedrag van € 146.891 onttrokken. Zie onderstaand overzicht:

#### Stortingen

| Bedrag  | Omschrijving                                                   |
|---------|----------------------------------------------------------------|
| 100.000 | Storting inzake vrijvallen werkzaamheden verblijfsgerechtigden |

## Onttrekkingen

| Bedrag | Omschrijving:                                                      |
|--------|--------------------------------------------------------------------|
| 66     | 1 <sup>e</sup> berap 2016 organisatie ontwikkeling dienstverlening |
| 30.738 | 1 <sup>e</sup> berap 2016 organisatie ontwikkeling going concern   |
| 31.279 | Jaarrekening 2017 frictiekosten 2017                               |
| 38.308 | 1 <sup>e</sup> berap 2021 organisatie-ontwikkeling frictiekosten   |
| 26.500 | 1 <sup>e</sup> berap 2018 wachtgeld voormalige bestuurders         |
| 20.000 | 2 <sup>e</sup> berap 2021 wachtgeld voormalige bestuurders         |
|        |                                                                    |

### 132 Reserve regionale woonvisie

Conform de nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het overschot op het budget "advieskosten volkshuisvesting" toegevoegd aan de reserve regionale woonvisie. Het overschot met betrekking tot boekjaar 2021 bedroeg € 7.500. Aangezien deze reserve in 2021 haar plafond van € 25.000 bereikt heeft, is het surplus (€ 7.367) van deze reserve conform nota reserves en voorzieningen 2021 overgeheveld naar de reserve vermindering kapitaallasten.

### 144 Reserve onderwijsachterstandenbeleid

In 2020 is er conform de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 € 115.000 onttrokken aan de reserve ter dekking van de renovatie van het Connectcollege. Hiermee is deze reserve nu leeg.

### 169 Reserve revolverende investeringen (voorheen Reserve Essent)

Middels de nota reserves & voorzieningen 2019 is de reserve Essent omgezet naar de reserve revolverende investeringen daar de noodzaak om de reserve Essent aan te houden als buffer voor mogelijke beleggingsrisico's sterk is afgenomen. Om die reden is de reserve Essent omgezet naar een reserve revolverende investeringen met als doel te investeren in innovatie en verduurzaming.

Conform de actualisering 2020 van de nota reserves en voorzieningen is besloten om de opbrengst van verkoop gemeentelijke eigendommen niet langer toe te voegen aan de reserve regiofonds, maar aan de reserve revolverende investeringen.

In 2021 is daarom vanuit de opbrengst gemeentelijke eigendommen € 57.278 toegevoegd.

Conform het raadsvoorstel van 8 oktober 2020 zijn er in 2020 en 2021 claims op deze reserve voor routekaart windenergie voor de bedragen van respectievelijk € 132.000. In 2020 hebben geen uitgaven plaatsgevonden. In 2021 is er voor € 120.290 uitgegeven aan routekaart windmolens waardoor voor dit bedrag een onttrekking uit de reserve plaatsvindt in 2021.

In januari 2020 is de laatste tranche van de belegging van de zogenaamde Essent-gelden vervroegd afgelost. Het ontvangen bedrag ad € 1.367.428 is toegevoegd aan de reserve revolverende investeringen. Uit deze reserve moet een onttrekking plaatsvinden van € 320.000 zijnde het rendement dat in 2021 geraamd was en dat dus al vooruit ontvangen is.

### 181 Reserve vermindering kapitaallasten

#### 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2016

In de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 is € 33.725 beschikbaar gesteld voor de verbetering van de uitstraling van het winkelcentrum Susteren met als dekking de reserve vermindering kapitaallasten. In verband met latentie in de uitvoering is het beschikbaar gestelde budget doorgeschoven. De gemaakte kosten 2021 bedroegen € 5.460. Met ingang van 2022 bedraagt het restant budget van dit project en daarmee de resterende claim op deze reserve € 12.975.

#### 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2019

##### Mobiliteitsbijdrage HBS De Ster

Door de raad zijn bedragen beschikbaar gesteld voor het verlenen van een investeringssubsidie en een mobiliteitsbijdrage voor het realiseren van (ver)nieuwbouw voor handboogschutterij de Ster (investerings-subsidie € 100.000 en mobiliteitsbijdrage € 150.000 + € 300.000).

Hiervan wordt € 150.000 gedekt uit de reserve vermindering kapitaallasten.

In 2021 is dit bedrag uitbetaald aan HBS De Ster.

#### Nota van wijziging 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2019

##### Aankoop Bandertlaan 13 (De Ballon)

Vanuit de reserve vermindering kapitaallasten is € 25.000 beschikbaar gesteld ter dekking van voorbereidingskosten rondom de aankoop van De Ballon.

In 2021 resteert hiervan nog € 3.714. In 2021 zijn er geen uitgaven meer geweest. Dit budget kan hiermee worden afgesloten.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



### Notitie gemeenschapshuizen

In 2020 zijn nieuwe meerjarenonderhoudsprogramma's opgesteld voor de meeste gemeenschapshuizen. Voor de drie gemeenschapshuizen die in eigendom zijn bij derden worden, gezien het verzoek om ondersteuning, ook nog onderhoudsplannen opgesteld. Voor de kosten van deze onderzoeken en enkele benodigde grootonderhoudswerkzaamheden is een budget beschikbaar gesteld van € 105.000 middels de 1<sup>e</sup> berap 2020.

Het proces voor het opstellen van de onderhoudsplannen heeft vertraging opgelopen, omdat de gemeenschapshuizen niet open mochten vanwege corona. Vandaar dat bij de 2<sup>e</sup> berap 2020 een bedrag van € 80.000 doorgeschoven is naar 2021. Gebleken is dat € 25.000 ook doorgeschoven is naar 2021 middels de 1<sup>e</sup> berap 2021. In 2021 hebben voor een bedrag van € 36.350 uitgaven plaatsgevonden welke onttrokken worden uit de reserve vermindering kapitaallasten.

#### Gebiedsvisie Peij

De geplande werkzaamheden in de omgeving van het Patronaat en de Lisweg zijn uitgesteld van 2020 naar 2021. Inmiddels heeft de sloop van het patronaat plaatsgevonden. Hierdoor kon in 2021 ook de extra afschrijving van dit gebouw plaatsvinden. Deze extra afschrijving is voor € 42.782 gedekt uit de reserve vermindering kapitaallasten.

De sloop van het gebouw van HBS De Ster aan de Lisweg is uitgesteld naar 2022. Hierdoor hoeven in 2021 geen kapitaallasten van € 50.000 te worden gedekt uit deze reserve. Hiermee wordt ten behoeve van de uitvoering in 2022 een claim op de reserve gelegd van € 50.000.

#### De Bandert deel 4 Noord West hoek – vezwaren trafo

In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 is vanuit de reserve vermindering kapitaallasten € 69.400 geraamd voor het verzwaren van de trafo. De nieuwe locaties van de multifunctionele groepsaccommodatie, het Regionale Trainingscentrum voor de judosport en handboogschutterij De Ster is aangesloten op deze trafo.

Voor de groepsaccommodatie is van de provincie Limburg een aanvullende subsidie ontvangen. Hierdoor zijn binnen het budget voor het Leisurepark In de Bandert middelen vrijgevallen waaruit de aanpassing van de

trafo kan worden gefinancierd. In 2021 is daarom het bedrag van € 69.400 teruggestort in de reserve vermindering kapitaallasten.

#### De Bandert deel 4 Noord West hoek – sport en spelvoorzieningen

In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 is vanuit de reserve vermindering kapitaallasten € 10.000 geraamd voor het realiseren van sport en spelvoorzieningen In de Bandert.

Het leisurepark In de Bandert heeft zich de afgelopen jaren ontwikkeld tot een multifunctioneel leisurepark. Door de diverse investeringen is een gebied ontstaan waar veel wordt gesport en waar de inwoners van de gemeente Echt-Susteren graag verblijven. Dat leidt weer tot extra vraag naar meer sport- en recreatiemogelijkheden maar ook naar extra voorzieningen zoals meer verlichting. Er resteerde een budget van € 8.634. Dit bedrag is volledig besteed en gedekt uit de reserve vermindering kapitaallasten

In 2021 zijn voor afwerking van De Bandert aanvullende middelen beschikbaar gesteld;

- € 47.333 door vrijval uit de verliesvoorziening van de grondexploitatie De Bandert via bestemming rekeningsaldo 2021
- € 30.600 uit het restant van de subsidie Leisurepark In de Bandert via de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021

Samen met het restant van 2020 komt het beschikbare budget op € 86.567. Er is in 2021 € 19.178 uitgegeven. Het resterende budget van € 67.389 hevelen we over naar 2022 via een storting in de reserve vermindering kapitaallasten.

### Kadernota 2020

#### Zaalaanpassing Connectcollege

In de kadernota 2020 is besloten ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten € 145.000 beschikbaar te stellen voor de zaalaanpassing van het Connectcollege.

In 2021 resteerde een budget van € 117.262. De uitgaven 2021 en daarmee de onttrekking uit de reserve bedroegen € 111.569 en zijn daarmee lager uitgevallen dan geraamd. Er resteert daarom een claim van € 5.693 op de reserve waarmee in 2022 de resterende kosten gedekt worden.

### Kadernota 2021

In de kaderbrief 2021 is besloten om voor de jaren 2021 € 50.000 beschikbaar te stellen in de vorm van een algemeen



voorbereidingsbudget gebiedsontwikkeling waarbij de dekking geschiedt door de reserve vermindering kapitaallasten. De werkelijke uitgaven in 2021 bedroegen € 37.533.

#### *Onderhoud groen*

In de kaderbrief 2021 is besloten ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten 2021 € 250.000, 2022 € 150.000 en 2023 € 100.000 beschikbaar te stellen voor onderhoud groen.

In 2021 is onttrokken aan de reserve € 250.000. Eventuele positieve verschillen op totaal groen vloeien terug in de reserve vermindering kapitaallasten. In 2021 is geen positief verschil op totaal groen dus ook geen storting in deze reserve.

De claims voor 2022 en 2023 blijven gehandhaafd.

#### *Vorming dekkingsreserve turnhal en verbouwing Bandertlaan 13 (De Ballon)*

In de kadernota 2021 is besloten om ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten een tweetal nieuwe dekkingsreserves te vormen ter dekking van de afschrijvingslasten van de kredieten voor de turnhal en de verbouwing van Bandertlaan 13 (De Ballon). In 2021 is hiervoor respectievelijk € 1.195.000 en € 465.000 gestort in de reserve voor afschrijvingslasten investeringen.

#### **1e Bestuursrapportage 2021**

##### *Overdracht woonwagendplaatsen.*

Conform de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 is de reserve vermindering kapitaallasten in 2021 voor € 20.845 ingezet als dekkingsmiddel voor de afboeking van de restant boekwaarde van de woonwagendplaatsen in de voormalige gemeente Echt.

#### **2e bestuursrapportage 2021**

In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage zijn diverse budgetten beschikbaar gesteld ten behoeve van diverse duurzaamheidsmaatregelen met dekking uit de reserve vermindering kapitaallasten. Op dat moment was niet zeker of deze middelen nog in 2021 besteed zouden worden. Dit is niet het geval. Het gaat om de volgende bedragen:

- Zonnepanelen turnhal € 133.000
- Verduurzaming installaties zwembad € 650.800
- Verduurzaming accommodatie De Ballon € 104.000
- Aanpassen/vervangen dakconstructie en dakbedekking De Ballon € 49.000

De geraamde onttrekking uit de reserve heeft niet plaatsgevonden en is doorgeschoven naar 2022.

Conform de 2e bestuursrapportage heeft vanuit de reserve majeure projecten een restitutie van € 100.000 plaatsgevonden naar de reserve vermindering kapitaallasten.

#### **Nota van wijziging 2e bestuursrapportage 2021**

##### *Vorming dekkingsreserve in verband met aanvullend krediet verbouwing Bandertlaan 13 (De Ballon)*

In de Nota van wijziging 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 is besloten om ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten een extra storting te doen in de dekkingsreserve ter dekking van de afschrijvingslasten van het aanvullend krediet verbouwing Bandertlaan 13

In 2021 is € 229.300 gestort in de reserve voor afschrijvingslasten investeringen.

#### **Overige besluitvorming**

In het kader van bestemming rekeningsaldo 2020 is besloten het resterende saldo toe te voegen aan de reserve vermindering kapitaallasten. In 2021 is daarom € 630.338 toegevoegd aan de reserve.

Aangezien de reserve regionale woonvisie, de reserve regiofonds en de reserve OML BV hun plafond hebben bereikt, hebben er in 2021 (rekening houdend met toekomstige claims) afroeringen van deze reserves plaatsgevonden van resp. € 7.367, € 53.464 en € 4.887 ten gunste van de reserve vermindering kapitaallasten. Verwezen wordt tevens naar de nota reserves en voorzieningen 2021.

#### *Raadsvoorstel 8 april 2021 Projectenkaart LPS*

Voor de dekking van de bijdrage Projectenkaart LPS wordt € 272.588 uit de reserve vermindering kapitaallasten onttrokken.

In 2021 zijn nog geen uitgaven ten laste van dit budget geweest, waardoor ook geen onttrekking uit de reserve heeft plaatsgevonden. De claim blijft gehandhaafd voor 2022 op € 272.588.

#### *Kosten corona Jeugd/reserve algemeen jeugdbeleid*

Het voordeel op algemeen jeugdbeleid wordt normaalgesproken toegevoegd aan de reserve algemeen jeugdbeleid. Bij bestemming rekeningsaldo is dit gewijzigd in de reserve vermin-

dering kapitaallasten. In 2021 is daarom € 121.253 toegevoegd aan de reserve.

Het voordeel op kosten corona Jeugd (€ 10.642) is in 2020 toegevoegd aan de reserve vermindering kapitaallasten als onderdeel van bovengenoemd voordeel. Dit bedrag is in 2021 onttrokken uit de reserve ten gunste van het coronabudget jeugd.

#### *Overschot inkomensvoorziening, reïntegratie, sociale werkvoorziening (participatie)*

Voor de reserve ink. voorz., reïntegratie, soc. werkvoorz. is een plafond vastgesteld van € 2.000.000. Aangezien de beginstand van de reserve samen met het totale voordeel op het participatiebudget in 2021 boven het plafond uitkomt, wordt conform de nota reserves en voorzieningen € 516.263 gedoteerd aan de Reserve vermindering kapitaallasten.

### **186 Reserve kwaliteitsfonds**

#### *Kwaliteitsbijdrage*

Op grond van diverse exploitatieovereenkomsten heeft de gemeente Echt-Susteren in 2021 € 269.930 aan kwaliteitsbijdragen ontvangen. Deze bijdragen zijn conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 en de nota reserves en voorzieningen 2021 toegevoegd aan de reserve kwaliteitsfonds.

#### *Sloop patronaat Peij, Kerkstraat 3*

In de raadsvergadering van 9 juli 2019 heeft de raad besloten tot aankoop en sloop van het gebouw Patronaat Peij. Het pand wordt geactiveerd en vervolgens in 1 keer afgeschreven. Een gedeelte van deze eenmalige afschrijving (€ 300.000) is gedekt door de reserve kwaliteitsfonds. De kosten en dekking zijn overgeheveld naar 2020. In 2020 heeft de aankoop plaatsgevonden en de sloop heeft in 2021 plaatsgevonden. Hierdoor kon in 2021 ook de extra afschrijving van dit gebouw plaatsvinden en is € 300.000 onttrokken uit de reserve kwaliteitsfonds.

In dit verband is ook het pand Kerkstraat 3 aangekocht en in 2021 gesloopt. Ook dit pand is geactiveerd en in 1 keer afgeschreven. Deze eenmalige afschrijving van € 241.248 is ook onttrokken uit de reserve kwaliteitsfonds.

De sloopkosten van beide panden incl. herstel van de gevel van het Scouting gebouw wordt deels gedekt uit de reserve wegen, deels uit de reserve kwaliteitsfonds en deels uit de verkoop van een pand aan de Houtstraat.

Er is € 63.103 onttrokken uit de reserve kwaliteitsfonds.

Het restantbudget hevelen we over naar 2022 en is nodig voor de kosten van de sloop van het gebouw van HBS De Ster aan de Lisweg in 2022.

### **188 Reserve deelneming GEM Bocage C.V.**

In 2021 hebben er geen mutaties plaatsgevonden.

### **189 Reserve deelneming GEM Bocage Beheer B.V.**

In 2021 hebben er geen mutaties plaatsgevonden.

### **193 Reserve deelneming OML BV**

In de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2018 is voor dienstjaar 2021 een budget van € 5.000 beschikbaar gesteld voor juridische en/of financiële advieskosten voortvloeiende uit het aandeelhouderschap van de gemeente Echt-Susteren in OML BV, met als dekking onderhavige reserve. In 2021 zijn er geen kosten geweest, dus was dekking vanuit deze reserve niet nodig.

De vanuit grondexploitatie Businesspark Mid-den-Limburg (BPML) tussentijds genomen winsten volgens de zogenaamde Poc-methode zijn via de Algemene reserve Grondbedrijf gestort in de reserve deelneming OML BV. In 2021 heeft hierop een aanpassing plaatsgevonden van € 113, welk bedrag is onttrokken uit de reserve deelneming OML BV.

Het plafond van de reserve deelneming OML BV is bepaald op € 400.000. Rekening houdende met de toekomstige claims, is het surplus (€ 4.887) van deze reserve conform nota reserves en voorzieningen overgeheveld naar de reserve vermindering kapitaallasten.

### **203 Reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied**

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 217.765 en is op 31 december 2021 € 167.765.

De volgende bedragen zijn onttrokken aan de reserve:

- Onttrekking van € 50.000 conform kadernota 2021 voor reserve groen.

Conform de nota reserves en voorzieningen wordt het overschot in enig jaar op de post "Landschapsbescherming en -verzorging" in deze reserve gestort. Dit jaar was geen overschot.

In de 2e bestuursrapportage 2017 is € 67.600 aan budget beschikbaar gesteld voor onderzoeken en/of adviezen in het kader van de gebiedsontwikkeling van VDL/NEDCAR, met als dekkingsmiddel de reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied. De tot op heden gemaakte kosten bedragen € 41.270.

In de 2e bestuursrapportage 2021 is een inschatting gemaakt van de besteding van de restant budgettraming (€ 26.330). Hierbij is besloten om € 21.330 met bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied) door te schuiven naar 2022. De budgettraming voor 2021 (€ 5.000) is onbenut gebleven. Aangezien er voor de nadere uitwerking van de plannen nog onderzoeken en/of adviezen uitgevoerd dan wel opgevraagd moeten worden, wordt voorgesteld om dit onbenutte budget voor 2021 en bijbehorend dekkingsmiddel middels de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2022 aan de begroting 2022 toe te voegen om de kosten voor de gebiedsontwikkeling VDL/NEDCAR af te dekken.

In de 1<sup>e</sup> Berap 2018 is uit deze reserve een bedrag (€ 100.000) beschikbaar gesteld ten behoeve van de flexibele schil. Het restant van de claim bedraagt € 96.855 en schuift door naar 2022.

### 206 Reserve jeugdhulp

De reserve Jeugdhulp is in 2015 ingesteld en wordt gevoed uit exploitatie-overschotten op de jeugdhulpbudgetten. Uit deze reserve kunnen (verwachte) toekomstige tekorten op de uitvoering van de jeugdhulp worden gedekt.

In 2017 is het plafond van deze reserve verhoogd van € 1.000.000 naar € 2.000.000. Het verloop van deze reserve was in 2021 als volgt:

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Saldo 1-1-2021             | € 75.000  |
| Bij: Batig saldo Jeugdhulp | € 348.331 |
| Af:                        | € 75.000  |
| Saldo 31-12-2021           | € 348.331 |

Jeugdhulp is een open eind regeling. De decentralisatie uitkeringen zijn de laatste jaren verlaagd. De gerealiseerde landelijke efficiency resultaten uit hoofde van de decentralisaties lopen niet in de pas met de kortingen op de decentralisatie budgetten jeugd.

In 2019 is door de Raad een bedrag van € 75.000 beschikbaar gesteld en onttrokken aan de reserve voor het opstarten van een Pilot Huisartsen (ondersteuning huisartsen door middel van inzet Praktijkondersteuner Huisarts – POH). Tot nu toe zijn de kosten voor deze pilot opgevangen binnen het budget van CJG zodat er in 2021 nog geen uitgaven zijn geweest op het beschikbaar gestelde bedrag. Het beschikbaar gestelde bedrag dient echter wel beschikbaar te blijven in 2022 en dient dus niet gebruikt te worden voor de dekking van het exploitatietekort. In 2021 hebben we in de 1<sup>e</sup> berap op basis van de meicirculaire € 750.000 gestort in de reserve. In de 2<sup>e</sup> berap 2021 is dit op basis van verwachte kosten onttrokken. Uiteindelijk is in 2021 toch nog een batig saldo gerealiseerd op jeugdhulp van € 348.331.

Zichtbaar is dat de jeugdhulp en de instroom daarin zich moeilijk laat sturen. Het is niet te voorspellen hoeveel jeugdigen gebruik gaan maken van jeugdhulp en van welke vorm. De grootste afwijkingen komen voort uit de lagere subsidie CJG en Jeugd ambulant waar minder gebruik van is gemaakt.

### 208 Reserve bedrijfsvoering

In 2021 is er voor een bedrag van € 527.000 onttrokken en voor € 304.012 toegevoegd. Zie onderstaand overzicht:

### Stortingen

| Bedrag  | Omschrijving:                                              |
|---------|------------------------------------------------------------|
| 179.812 | Overschot budgetten bedrijfsvoering                        |
| 50.000  | 2 <sup>e</sup> berap 2021 aframes overschot automatisering |
| 50.000  | 2 <sup>e</sup> berap 2021 aframes overschot telefonie      |
| 24.200  | 2 <sup>e</sup> berap 2021 aframes gemnet                   |
|         |                                                            |

## Onttrekkingen

| Bedrag  | Omschrijving:                                     |
|---------|---------------------------------------------------|
| 400.000 | 2 <sup>e</sup> berap 2020 knelpunt formatie       |
| 37.000  | 1 <sup>e</sup> berap 2021 meubilair               |
| 90.000  | 1 <sup>e</sup> berap 2021 audiovisueel apparatuur |
|         |                                                   |

### 211 Reserve cultureel centrum Plats 1

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 2.232.345. De reserve is gevormd omdat conform BBV regelgeving een krediet niet meer (geheel of gedeeltelijk) rechtstreeks afgedekt mag worden door een reserve.

Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten (nr. 241).

Op 31 december 2021 is het saldo van deze reserve € 0.

### 213 Reserve samenwerkingsovereenkomst Industriepark Swentibold

De in 2021 geraamde onttrekkingen inzake de onderzoekskosten gebiedsontwikkeling Schansberg (€ 5.000) vanuit deze reserve hebben niet plaatsgevonden.

Het gebied Schansberg ligt binnen het stroomvoerende rivierbed van de Maas en grenst aan het waterwingebied de Rug. Vanuit de provincie worden er eisen gesteld aan een herontwikkeling en binnen het gebied zijn meerdere gebiedseigenaren met ieder hun eigen wensen / ideeën / belangen. Dit alles maakt de herontwikkeling tot een complexe puzzel, waardoor de inventarisatiefase langer duurt dan verwacht. De onderzoeken en daarmee ook de kosten worden

hierdoor over een langere periode uitgesmeerd. De claim met betrekking tot de gebiedsontwikkeling Schansberg schuift door naar 2022.

Overeenkomstig raadsbesluit (8-4-21) is besloten € 333.412 uit deze reserve te onttrekken voor de uitvoering van projecten benoemd op de Projectenkaart LPS. In 2021 bedragen de uitgaven € 15.405, deze zijn ten laste van de reserve gebracht. De resterende claim voor 2022 bedraagt € 318.007.

### 215 Reserve voetbalvelden kunstgras

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 82.292. De reserve is gevormd omdat conform BBV regelgeving een krediet niet meer (geheel of gedeeltelijk) rechtstreeks afgedekt mag worden door een reserve.

Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze re-

serve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten (nr. 241).

Op 31 december 2021 is het saldo van deze reserve € 0.

### 217 Reserve fietspad Heerdstraat

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 427.243. De reserve is gevormd omdat conform BBV regelgeving een krediet niet meer (geheel of gedeeltelijk) rechtstreeks afgedekt mag worden door een reserve.

Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten (nr. 241).

Op 31 december 2021 is het saldo van deze reserve € 0.

### 218 Reserve uitbreiding Oos Heem

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 391.066. De reserve is gevormd omdat conform BBV regelgeving een krediet niet meer (geheel of gedeeltelijk) rechtstreeks afgedekt mag worden door een reserve.

Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten (nr. 241).

Op 31 december 2021 is het saldo van deze reserve € 0.

### 219 Reserve inkomensvoorzieningen, re-integratie en sociale werkvoorzieningen

Overeenkomstig de Nota Reserves en Voorzieningen 2017 is deze nieuwe reserve een samenvoeging van de reserve inkomensvoorziening en re-integratie (B 100) en de reserve Sociale Werkvoorziening (B 119). Het saldo van de functies 610 (ABW, IOAW etc.) en 623 (Participatie) worden onttrokken aan resp. gestort in deze reserve.

In 2021 hadden we een batig saldo van € 516.263

Het plafond van deze reserve is door de Raad vastgesteld op € 2.000.000 en is op dit moment bereikt.

Een voordelig saldo uit de exploitatie boven het plafond, wordt naar de reserve vermindering kapitaallasten gestort.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

Het saldo van de reserve blijft daarmee op € 2.000.000

## 220 Reserve restant budgetten

Middels de 2e bestuursrapportage 2021 zijn een aantal specifieke budgetten van 2021 (gedeeltelijk) overgeheveld naar 2022 omdat de betreffende werkzaamheden naar verwachting pas in 2022 zullen worden uitgevoerd. De daarbij behorende dekkingsmiddelen worden geparkeerd in de reserve restant budgetten. Deze reserve doet vervolgens dienst als dekkingsmiddel voor de overgehevelde budgetten in 2022. Daarvoor is (per peildatum 15 oktober 2021) een inschatting gemaakt van de bestedingen 2021 en het bedrag van overheveling naar 2022. In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 is besloten, dat bij de jaarrekening 2021 aan de hand van de werkelijke uitgaven, de daadwerkelijke stortingen in de reserve restant budgetten zullen plaatsvinden.

De daaruit volgende mutaties in de ramingen van de reserves in boekjaar 2022 worden administratief verwerkt in de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2022.

Onderstaande tabel geeft de geraamde en werkelijke stortingen 2021 in de reserve restant budgetten weer.

|                                             | Geraamde storting 2021 | Werkelijke storting 2021 |
|---------------------------------------------|------------------------|--------------------------|
| Marketing                                   | 15.000                 | 15.000                   |
| Plan inrichting en uitstraling gemeentehuis | 12.750                 | 14.744                   |
| Audio visueel apparatuur                    | 50.000                 | 90.000                   |
| Vervanging meubilair bestuur                | 45.000                 | 90.000                   |
| Vervanging meubilair overig                 | 37.000                 | 37.000                   |
| Trouwzaal                                   | 50.000                 | 50.000                   |
| Voorbereidingsbudget GO                     | 100.000                | 100.000                  |
| Verbetering economische structuur           | 5.000                  | 18.783                   |
| Diverse aanschaffingen BOR                  | 23.000                 | 27.660                   |
| Nieuwe Markt                                | 35.000                 | 25.884                   |
| Groenbuffer St. Joost                       | 42.000                 | 84.000                   |
| Inhuur ivm ziekte                           | 7.000                  | 2.651                    |
| Vernieuwing steiger visvijver               | 22.000                 | 25.945                   |
| Groenstructuurplan                          | 15.000                 | 17.631                   |
| Stimuleringsbudget plattegrondvernieuwing   | 13.500                 | 17.695                   |
| Inrichting perceel Molenvweg Roosteren      | 22.500                 | 22.500                   |
| Onderwijshuisvesting Connect College        | 277.500                | 280.763                  |
| Investeringssubsidie EVV/RIOS               | 150.000                | 150.000                  |
| Mobiliteitsbijdrage EVV/RIOS                | 50.000                 | 50.000                   |
| Subsidie algemeen maatschappelijk werk      | 8.906                  | 8.906                    |
| Kerkenvisie                                 | 12.500                 | 12.500                   |
| KO corona                                   | 30.000                 | 31.928                   |
| Implementatiebudget omgevingswet            | 250.000                | 324.969                  |
| Totaal                                      | 1.273.656              | 1.498.559                |

Middels de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 en 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 zijn aan de reserve restant budgetten in 2021 bedragen onttrokken als dekking voor de in 2020 doorgeschoven budgetten. Onderstaande tabel geeft de onttrekkingen 2021 van de reserve restant budgetten weer.



|                                                  | Onttrekkingen<br>2021 |
|--------------------------------------------------|-----------------------|
| Advieskosten                                     | 13.685                |
| Plan inrichting en uitstraling gemeentehuis      | 36.509                |
| Toegangssysteem gemeentehuis                     | 50.248                |
| Vervanging meubilair                             | 90.000                |
| Verkiezingen                                     | 57.031                |
| Voorbereidingsbudget GO                          | 100.000               |
| Verbetering economische structuur                | 44.282                |
| Verkeersmaatregelen Hingenderstraat              | 14.000                |
| Hondenpoepbeleid                                 | 40.000                |
| Wegen werken derden                              | 24.000                |
| Onderwijshuisvesting Connect College             | 264.500               |
| Integraal huisvestingsplan onderwijs             | 11.065                |
| Lokale culturele voorzieningen en infrastructuur | 147.388               |
| Buurt- en dorpshuizen                            | 23.160                |
| Kerkenvisie                                      | 12.500                |
| Alle kinderen doen mee                           | 75.000                |
| Implementatiebudget omgevingswet                 | 74.969                |
| Totaal                                           | 1.078.337             |

## 224 Reserve integrale aanpak en huisvesting statushouders

Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2020 is een deel van het voordeel op participatie (€ 129.912) gestort in deze reserve met de bedoeling om dit in te zetten als overbrugging van de periode tussen het einde van de pilot en de invoering van de nieuwe inburgeringswet. Dit bedrag is er in 2021 uitgehaald samen met het saldo van deze reserve op 1-1-2021 (€ 209.378).

Jaarlijks worden de restanten via deze reserve overgeheveld naar de volgende jaren. Bij de 2e bestuursrapportage gingen we er nog van uit dat we een restantbudget zouden hebben van € 670.300. Uiteindelijk hebben we een batig saldo van € 811.054 dat we via deze reserve overhevelen naar 2022.

Het verloop van de reserve in 2021 is als volgt:

|                                               |   |         |
|-----------------------------------------------|---|---------|
| Saldo 1-1-2021                                | € | 209.378 |
| Af: onttrekking cfm 1 <sup>e</sup> berap 2021 | € | 209.378 |
| Bij: Saldo 2021                               | € | 811.054 |
| Saldo 31-12-2021                              | € | 811.054 |

## 225 Reserve Winst Grondexploitatie

Winstneming bij grondexploitatie geschiedt conform de "Percentage of completion - methode" (Poc-methode) omdat deze is voorgeschreven door de Commissie BBV. De gemeente

zelf is echter voorstander van voorzichtiger beleid. Hetgeen inhoudt dat er ook daadwerkelijk sprake moet zijn van gerealiseerde winsten (rekening houdende met de nog te realiseren kosten). Het verschil tussen de verplichte winstneming conform Poc-methode en de door de gemeente gehanteerde winstneming wordt toegevoegd aan de reserve "Winst Grondexploitatie" (RWG).

In boekjaar 2021 is de winstneming van de Loop € 1.962 gestort in de RWG. Verder is in zake de complexen "de Berk", "Bocage" en "Herstructurering voormalige schoollocatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt" in verband met gerealiseerde winsten € 299.770, € 16.494 en resp. € 9.998 onttrokken aan deze reserve. Bovendien heeft er, conform nota reserves en voorzieningen, een rente toevoeging van 0,66% (€ 4.273) over de stand van de RWG per 1 januari 2021 plaatsgevonden.

## 226 Reserve SC MER OD

In december 2018 is door de MER gemeenten en het SC MER een vaststellingsovereenkomst gesloten. Met deze vaststellingsovereenkomst wordt bepaald dat niet besteedde/benutte financiële bijdrage aan het SC MER OD worden gestort in deze reserve.

In 2019 is bij de actualisering van de Nota Reserves en Voorzieningen de egaliseringsreserve leges SC MER-OD omgezet naar SC MER OD. Het doel van deze reserve is om de schommelingen in de legesinkomsten via Servicecentrum MER-OD binnen de begroting op te vangen. In de begroting wordt structureel eenzelfde bedrag opgenomen. Bij een surplus wordt dit gestort in deze reserve, terwijl bij een tekort het ontbrekende bedrag wordt onttrokken uit deze reserve. Tevens worden de meerkosten van het Uitvoeringsprogramma MER OD opgevangen door inzet van deze reserve.

Conform de 2<sup>e</sup> berap 2021 is al een bedrag van € 544.000 gestort in deze reserve met betrekking tot leges omgevingsdienst. Bij de jaarrekening is nog een surplus van € 335.240 gerealiseerd, welke gestort is in deze reserve. Verder worden eventuele overschotten en tekorten met betrekking tot MER bijdragen, RUD en VVGB toegevoegd of onttrokken uit deze reserve conform de nota reserves en voorzieningen 2021. Voor 2021 betekent dit een storting van € 21.213.

## 227 Reserve duurzaamheid

Ter uitvoering van de Energievisie Echt-Susteren en Uitvoeringsprogramma 2018-2022 is in 2021 € 48.197 onttrokken aan deze reser-

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 36 -

ve. Vanuit het rekening saldo 2019 is een bedrag van € 240.841 beschikbaar gesteld voor warmtetransitie, welke gedekt wordt uit de reserve duurzaamheid. Hier is in 2021 € 82.311 op uitgegeven. Het overschot op de budgetten duurzaamheid 2021 mag conform de nota reserves en voorzieningen 2021 gestort worden voor een bedrag van € 3.572. Verder is conform de 2<sup>e</sup> berap 2021 € 300.000 in de reserve gestort in verband met legesopbrengsten zonneparken. Deze € 300.000 worden in 2022 ingezet voor het uitvoeringsprogramma transitie warmte. Tenslotte wordt nog € 50.000 gestort in deze reserve conform de 2<sup>e</sup> berap 2021 inzake vergoeding ambtelijke bemoeienis zonneparken.

## **228 Reserve gebiedsvisies**

### *Aankoop/sloop HBS De Ster*

In haar vergadering van 9 juli 2019 heeft de raad besloten tot aankoop en sloop van het gebouw HBS de Ster in Peij. Het pand wordt geactiveerd en vervolgens in 1 keer afgeschreven. Een gedeelte van deze eenmalige afschrijving (€ 100.000) is gedekt door de reserve gebiedsvisies.

De kosten en dekking zijn overgeheveld naar 2020. In 2020 heeft de aankoop plaatsgevonden, maar de sloop zal in 2022 plaatsvinden. Omdat het gebouw nog niet gesloopt is mogen we het pand nog niet in 1 keer afschrijven. Hiermee schuiven de kosten en de dekking door naar 2021.

### *Mobiliteitsbijdrage/investeringssubsidie HBS De Ster*

Door de raad zijn bedragen beschikbaar gesteld voor het verlenen van een investeringssubsidie en een mobiliteitsbijdrage voor het realiseren van (ver)nieuwbouw voor handboogschutterij de Ster (investerings-subsidie € 100.000 en mobiliteitsbijdrage € 150.000 + € 300.000).

Hiervan wordt € 400.000 gedekt uit de reserve gebiedsvisies.

In 2020 zijn er nog geen uitgaven gedaan en is via de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage besloten de budgetten en de dekking uit de reserve over te hevelen.

In 2021 is de € 400.000 uitbetaald aan HBS De Ster en is dit bedrag onttrokken aan de reserve gebiedsvisies

### *Vorbereidingskosten planontwikkeling-sloop*

In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2019 is besloten om budget beschikbaar te stellen ten behoeve

van voorbereidings- en onderzoekskosten inzake gebiedsvisie Peij – omgeving patronaat.

Het betrof voor planontwikkelingskosten € 30.000 in 2019 en € 30.000 in 2020 beide te dekken uit de reserve gebiedsvisies. Er resteerde voor 2021 een budget van € 23.101. Er is € 26.164 uitgegeven. Dit is € 3.063 meer dan geraamd.

Voor voorbereidingskosten inzake de sloop werd bij de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage voor 2020 een bedrag van € 50.000 geraamd. Dit wordt voor € 40.000 gedekt uit de reserve gebiedsvisies en voor € 10.000 uit de reserve kwaliteitsfonds. Van de € 40.000 uit de reserve gebiedsvisies resteert in 2021 € 11.043. Er is € 5.515 uitgegeven. Dit is 5.528 minder dan geraamd.

Per saldo is € 2.465 minder onttrokken uit de reserve gebiedsvisies.

Hiermee is dit budget afgesloten.

## **229 Reserve Jongerenvoorziening In de Bandert**

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 148.758. De reserve is gevormd omdat conform BBV regelgeving een krediet niet meer (geheel of gedeeltelijk) rechtstreeks afgedekt mag worden door een reserve.

Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten (nr. 241).

Op 31 december 2021 is het saldo van deze reserve € 0.

## **230 Reserve SC MER SD**

In december 2018 is door de MER gemeenten en het SC MER een vaststellingsovereenkomst gesloten. Met deze vaststellingsovereenkomst wordt bepaald dat niet besteedde/benutte financiële bijdrage aan het SC MER SD worden gestort in deze reserve. In 2021 is dit een bedrag van € 34.418. Verder is vanuit het rekeningssaldo 2020 een bedrag van € 258.709 gestort in deze reserve.

## **231 Reserve SC MER bedrijfsvoering**

In december 2018 is door de MER gemeenten en het SC MER een vaststellingsovereenkomst gesloten. Met deze vaststellingsovereenkomst wordt bepaald dat niet besteedde/benutte financiële bijdrage aan het SC MER bedrijfsvoering en bestuur en organisatie worden gestort in deze reserve. Een eventueel tekort wordt onttrokken uit deze reserve. In 2021 is € 33.892 per saldo onttrokken.

### 232 Reserve aanpassingen Peijerhoaf

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 217.260. De reserve is gevormd omdat conform BBV regelgeving een krediet niet meer (geheel of gedeeltelijk) rechtstreeks afgedekt mag worden door een reserve.

Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten (nr. 241).

Op 31 december 2021 is het saldo van deze reserve € 0.

### 233 Reserve majeure projecten

In 2021 heeft er een toerekening van interne planontwikkelingskosten plaatsgevonden naar de grondexploitatiecomplexen "Herstructurering voormalige schoollocatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt" (voor een bedrag van € 9.700), "RvR Oude Rijksweg Noord" (€ 4.000), "Dakpannenlocatie Cuijpers Echt" (€ 15.000), "de Berk" (€ 5.156), "Locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat" (€ 10.000) en uitbreiding bedrijventerrein de Berk III" (€ 19.117). Conform de raadsvoorstellen en -besluiten van 15 december 2021 en de nota reserves en voorzieningen 2021 zijn genoemde bedragen via de algemene reserve gestort in de reserve majeure projecten. Verder is de inbrengwaarde van de grond (€ 253.500) van de voormalige schoollocatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt conform raadsvoorstel en -besluit van 16 december 2020 toegevoegd aan de reserve majeure projecten en is de reserve Majeure projecten conform raadsbesluitvorming van 16 december 2020 en 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 aangevuld met de tussentijdse genomen winsten (gehanteerd is hierbij de voorgeschreven Poc-methode) inzake de grondbedrijfcomplexen "Locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat" (€ 708.913), "Herstructurering voormalige schoollocatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt" (€ 234.686) en "voormalige tennislocatie Nieuwstadt" (€ 9.914). Onttrekkingen hebben plaatsgevonden voor de planvoorbereidingskosten van Programma centrum Echt (€ 73.938) en bijkomende kosten inzake de aankoop van Bovenstestraat 34 te Echt (€ 12.964). Verwezen wordt naar de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 en de raadsbesluitvorming van 16 december 2020. Conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 heeft € 100.000 aan restitutie plaatsgevonden vanuit de reserve majeure projecten naar de reserve vermindering kapitaallasten.

### 234 Reserve aankoop pand Bandertlaan 13

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 221.587. De reserve is gevormd omdat conform BBV regelgeving een krediet niet meer (geheel of gedeeltelijk) rechtstreeks afgedekt mag worden door een reserve.

Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten (nr. 241).

Op 31 december 2021 is het saldo van deze reserve € 0.

### 235 Reserve groenonderhoud

Deze nieuwe reserve groenonderhoud is gevormd ter dekking van het hogere nieuwe aanbestedingsbedrag voor onderhoud groen (Kaderbrief 2021). De reserve is gevoed middels een storting van € 50.000 in 2021 uit de reserve kwaliteitsverbeterende projecten en een storting uit de reserve vermindering kapitaallasten van € 200.000 in 2021. Indien positieve verschillen ontstaan op totaal openbaar groen vloeien deze terug naar de reserve vermindering kapitaallasten. In 2021 heeft een onttrekking ten gunste van groen plaatsgevonden van € 250.000. Het saldo van de reserve op 31-12-2021 is € 0. Voor 2022 resp. 2023 is een storting/onttrekking voorzien van € 150.000, resp. € 100.000.

### 241 Reserve afschrijvingslasten investeringen

Op basis van de nota reserves en voorzieningen 2021 hebben we de afzonderlijke dekkingsreserves voor afschrijvingslasten samengevoegd tot 1 nieuwe reserve afschrijvingslasten investeringen.

Dit betekent dat de saldi van de diverse reserves in 2021 zijn overgeboekt naar deze nieuw reserve. Het gaat om een toevoeging van totaal € 5.609.850.

In 2021 hebben we voor de diverse activa de volgende onttrekkingen plaatsgevonden voor totaal € 185.394:

- Plats € 115.682
- Voetbalvelden kunstgras € 7.633
- Fietspad Heerdstraat € 19.638
- Gemeenschapshuis Oos Heem € 17.694
- Jongerenvoorziening In de Bandert € 17.370
- Aanpassing Peijerhoaf € 174
- Aankoop Bandertlaan 13 € 7.203



## VOORZIENINGEN

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de voorzieningen gedurende het jaar 2020

A = Voorzieningen voor verplichtingen en risico's

B = Voorzieningen ter egalisering van kosten

C= Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven

D= Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is.

|                 | Saldo<br>1-1-2021 | Toevoeging       | Vrijval        | Aanwending       | Saldo<br>31-12-2021 |
|-----------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|
| Voorzieningen A | 3.973.493         | 313.695          | 0              | 67.176           | 4.220.013           |
| Voorzieningen B | 2.116.521         | 1.139.610        | 49.430         | 1.175.278        | 2.031.423           |
| Voorzieningen C | 505.115           | 32.350           | 0              | 0                | 537.465             |
| Voorzieningen D | 2.669.261         | 543.524          | 121.298        | 706.319          | 2.385.168           |
| <b>Totaal</b>   | <b>9.264.390</b>  | <b>2.029.179</b> | <b>170.729</b> | <b>1.948.773</b> | <b>9.174.069</b>    |

In de kolom vrijval zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht. Voor een gedetailleerd overzicht van het verloop van de voorzieningen wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen. Voor een toelichting over de aard en reden van de voorzieningen wordt verwezen naar de nota reserves en voorzieningen 2021 vastgesteld door de raad in november 2021.

N.B.: De Voorziening oninbare gemeentelijke belastingen en oninbare dubieuze debiteuren is bij de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar in mindering gebracht en de voorziening verliezen grondexploitaties is bij de voorraden (in exploitatie genomen bouwgronden) in mindering gebracht conform de voorschriften BBV.

*de nummers corresponderen met de nummers van de staat voorzieningen)*

### 31 Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen

Het saldo van de voorziening was op 1 januari 2021 € 1.775.680. In 2021 is conform begroting € 132.630 gestort. In 2019 is een nieuw Meerjarenonderhoudsplan 2020-2030 opgesteld. De uitgaven waren in 2021 conform dit onderhoudsplan geraamd op € 434.400. De werkelijke uitgaven zijn € 228.890. Het saldo van de voorziening is hiermee per 31 december 2021 € 1.679.420.

### 54 Voorziening vervangen bruggen vloedgraaf

In 2021 hebben er geen mutaties plaatsgevonden.

### 160 Voorziening pensioenverplichting bestuurders

Jaarlijks worden door een extern bureau berekeningen gemaakt inzake toekomstige pensioenverplichtingen voor (gewezen) wethouders. In de jaarrekening 2021 is op basis van deze berekeningen een bedrag van € 313.695 toegevoegd. De onttrekking bedraagt € 50.546.

### 180 Voorziening wegen

Conform de door de raad vastgestelde nota Wegbeheer 2012-2016 is per 01-01-2012 gestart met een voorziening wegen. Het groot onderhoud van alle verhardingen zowel elementen als asfalt komt nu ten laste van deze voorziening, die elk jaar opnieuw wordt gevuld. De stand van de voorziening per 31-12-2021 is € 212.224.

Vanaf 2019 is het klein onderhoud, conform BBV regels, uit de voorziening gehaald en in de exploitatie opgenomen (€ 155.000).

### 191 Voorziening onderhoud gemeenschapshuizen

In 2021 heeft er een toevoeging plaatsgevonden van € 38.980 conform onderhoudsplan gemeenschapshuizen. Middels de 2<sup>e</sup> berap 2021 wordt een extra storting in de voorziening gedaan ivm coronasteun ten behoeve van onderhoud 2022 van gemeenschapshuizen voor een bedrag van € 21.500.

VOOR WAARMERKINGSDOELEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

Conform de regels van het BBV heeft er een uitsplitsing naar klein onderhoud plaatsgevonden. Derhalve is een bedrag van € 49.430 vrijgevallen ten gunste van klein onderhoud in de exploitatie. In 2021 is er voor een bedrag van € 14.103 aan onderhoudswerkzaamheden verricht ten laste van deze voorziening. Het saldo per 31 december 2021 is € 139.778.

#### **200 Voorziening Toekomstige Vervangingsinvestering riolering**

Deze voorziening wordt gevoed door het verschil tussen begroot en werkelijk bij de kapitaallasten. De voorziening kan aangewend worden voor vervangingsinvesteringen. In 2021 heeft een extra storting van € 32.350 plaatsgevonden als gevolg van een positief verschil op de kapitaallasten riol. Per 31-12-21 bedraagt de voorziening € 537.465.

#### **201 Voorziening groot onderhoud riolering**

Deze voorziening wordt gevoed door het verschil tussen begroot en werkelijk bij riol. De voorziening wordt aangewend voor de in het Gemeentelijk Rioleringsplan opgenomen kosten St. Joost riol (onttrekking 2021 € 445.710) en de reguliere onderhoudskosten Heerweg/Kleefstraat (onttrekking 2021 € 36.589). Op dit moment is de voorziening groot € 2.104.390. Een extra storting van € 471.002 heeft plaatsgevonden als gevolg van een positief verschil op het totale riolbudget met name door het bundelen van riolinspecties 2020/2021 waardoor riolreparatiewerkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2022, afgezien van de reguliere storting (conform begroting) van € 72.522.

Voor een bedrag van € 444.239 zijn wel nog toekomstige claims vastgelegd op deze voorziening.

#### **204 Voorziening afvalverwijdering- en verwerking**

De voorziening afvalverwijdering en verwerking wordt gevoed/aangewend voor het verschil tus-

sen begroot en werkelijk op het totaal van afval. In 2021 is een onttrekking van € 61.588 gedaan als gevolg van negatieve afrekeningen op verpakkingsafval vergoedingen 2017 en 2018 (conform 1<sup>ste</sup> Berap 2021). De na-ijlende transitiekosten ten behoeve van het nieuwe afvalplan 2020 mogen eveneens onttrokken worden aan de voorziening en bedroegen in 2021 € 162.433.

Door een negatief verschil op het totale afvalbudget heeft een onttrekking plaatsgevonden van € 121.298, met name veroorzaakt door een stijging van de salariskosten en de definitieve afrekeningen ketenregie kunststof 2018 en 2019. Op dit moment is de voorziening groot € 280.776.

#### **240 Voorziening verliezen grondexploitaties**

Conform het BBV dient de voorziening verliezen grondexploitaties voldoende groot te zijn, om in de grondexploitatietekorten te voorzien.

Voeding geschiedt vanuit de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG), maar kan ook vanuit andere reserves c.q. middelen plaatsvinden. De voorziening verliezen grondexploitaties is gevoed met € 106.666, zijnde het verlies van grondexploitatie "Dakpannenlocatie Cuijpers Echt". Aangezien de boekwaarde van "Dakpannenlocatie Cuijpers Echt" per 31-12-2021 slechts € 34.523 bedroeg, is conform het BBV de voorziening verliezen grondexploitaties navenant in mindering gebracht op onderhanden werk. Aan de passiefzijde van de balans is onder voorzieningen de resterende € 72.143 gepresenteerd.

#### **VASTE SCHULDEN MET EEN LOOPTIJD LANGER DAN ÉÉN JAAR**

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

|                                                            | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Obligatieleningen                                          | 0                        | 0                        |
| Onderhandse leningen:                                      | 0                        | 0                        |
| - binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinst.        | 0                        | 0                        |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen   | 69.387.159               | 77.478.109               |
| - binnenlandse bedrijven                                   | 0                        | 0                        |
| - openb. lich. art.1a van de Wet financ, decentrale overh. | 0                        | 0                        |
| - overige binnenlandse sectoren                            | 0                        | 0                        |
| - buitenlandse inst., fondsen, banken, bedrijven en ovg.   | 0                        | 0                        |
|                                                            | 69.387.159               | 77.478.109               |
| Door derden belegde gelden                                 | 0                        | 0                        |
| Waarborgsommen                                             | 0                        | 0                        |
|                                                            |                          |                          |
| Totaal                                                     | 69.387.159               | 77.478.109               |

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2021.

|                            | Saldo<br>31-12-2020 | Vermeer-<br>deringen | Aflossingen | Saldo<br>31-12-2021 |
|----------------------------|---------------------|----------------------|-------------|---------------------|
| Obligatieleningen          | 0                   |                      |             | 0                   |
| Onderhandse leningen       | 77.478.109          | 3.000.000            | 11.090.950  | 69.387.159          |
| Door derden belegde gelden | 0                   |                      |             | 0                   |
| Waarborgsommen             | 0                   |                      |             | 0                   |
|                            |                     |                      |             |                     |
| Totaal                     | 77.478.109          | 3.000.000            | 11.090.950  | 69.387.159          |

De totale rentelast voor het jaar 2021 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 888.559.

#### **VLOTTENDE PASSIVA**

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

|                     | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
|                     |                          |                          |
| Schulden < 1 jaar   | 10.941.609               | 4.867.615                |
| Overlopende passiva | 9.789.981                | 7.965.148                |
|                     |                          |                          |
| Totaal              | 20.731.590               | 12.832.763               |

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden

|                                                                                          | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kasgeldlen aangaande bij openb lich. art.1a van de Wet financiering decentrale overheden | 0                        | 0                        |
| Overige kasgeldleningen                                                                  | 5.000.000                | 2.000.000                |
| Banksaldi                                                                                | 0                        | 86.587                   |
| Crediteuren Soza                                                                         | 162.580                  | 713.308                  |
| Aflossing leningen                                                                       |                          |                          |
| Overige schulden                                                                         | 5.779.029                | 2.607.720                |
| Totaal                                                                                   | 10.941.609               | 4.867.615                |

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de overlopende passiva:

|                                   | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Vooruitontvangen bedragen         | 73.235                   | 92.018                   |
| Vooruitontvangen Rijksmiddelen    | 2.927.544                | 2.504.030                |
| Overige vooruitontvangen bedragen | 55.000                   | 50.000                   |
| Nog te betalen bedragen           | 6.734.202                | 5.319.100                |
| Totaal                            | 9.789.981                | 7.965.148                |

De overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                                   | Europees | Rijk      | Overig    |
|-----------------------------------|----------|-----------|-----------|
| Vooruitontvangen bedragen         | 0        | 0         | 73.235    |
| Vooruitontvangen Rijksmiddelen    | 0        | 2.927.544 | 0         |
| Overige vooruitontvangen bedragen | 0        | 0         | 55.000    |
| Nog te betalen bedragen           | 0        | 1.246.996 | 5.537.206 |
| Totaal                            | 0        | 4.174.540 | 5.665.441 |

#### Toelichting balansposten:

Met ingang van 1 januari 2008 dienen de Rijksmiddelen verantwoord te worden onder de balanspost "Vooruit ontvangen Rijksmiddelen". Hieronder volgt een toelichting op de vooruit ontvangen Rijksmiddelen.

|                                                                     |          |                |
|---------------------------------------------------------------------|----------|----------------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen Onderwijsachterstandenbeleid</b> | <b>€</b> | <b>130.368</b> |
| <b>bedraagt per 01-01-2021</b>                                      |          |                |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                           | €        | 0              |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                           | €        | 72.692         |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                     | €        | 203.060        |

De gemeente ontvangt jaarlijks een rijksvergoeding voor het voorkomen en terugdringen van onderwijsachterstanden. Dit rijksbudget mag alleen voor dit doel worden aangewend. In 2021 bedroeg de rijksvergoeding € 617.153. Uitgegeven is € 544.461, zodat € 72.692 resteert. Ingevolge het bepaalde in artikel 5 van het (rijks) 'Besluit spe-

cifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid', mag het bedrag van de rijksvergoeding dat in enig jaar niet is besteed, worden besteed in een volgend kalenderjaar, binnen het vierjarig tijdvak. Het vierjarig tijdvak loopt van 2019 tot en met 2022. Het genoemde restantbedrag ad. € 72.692 is toegevoegd aan de balans

|                                                                |          |          |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen SPUK Ventilatie scholen</b> | <b>€</b> | <b>0</b> |
| <b>per 01-01-2021</b>                                          |          |          |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                      | €        | 0        |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                      | €        | 420.000  |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                | €        | 420.000  |

Op verzoek van het schoolbestuur is bij de RVO een uitkering aangevraagd in het kader van de zogenaamde SUVIS-regeling voor het verbeteren van de ventilatie in het schoolgebouw van het Connect College aan de Populierlaan. Het gaat daarbij om het aanbrengen van mechanische ventilatie met tegelijkertijd uitvoeren van energiebesparen-

de maatregelen, in casu het aanbrengen van Ledverlichting. De uitkering ad. € 420.000 is ontvangen maar nog niet als subsidie aan het Connect College verleend. De subsidie kan worden verleend, zodra er duidelijkheid is over de plannen van renovatie en verduurzaming van het schoolgebouw.

|                                                                                                                          |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen NPO (middelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen) per 01-01-2021</b> | <b>€</b> | <b>0</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                                                                | €        | 0        |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                                                                | €        | 87.766   |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                                                          | €        | 87.766   |

Het rijk heeft aan de onderwijsinstellingen en gemeenten voor de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 een budget beschikbaar gesteld voor het inlopen van de tijdens de coronacrisis opgelopen onderwijs- en ontwikkelingsachterstanden. De gemeente ontvangt van het rijk voor genoemde 2 schoolja-

ren een specifieke uitkering van € 432.971, welke in termijnen wordt betaald. In 2021 is een bedrag ontvangen van € 90.202, waarvan € 2.436 is besteed. Rest nog een bedrag ad. € 87.766, dat nog tot 1 augustus 2023 kan worden besteed.

|                                                                                |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen vergoeding COA onderwijshuisvesting AZC</b> | <b>€</b> | <b>0</b> |
| <b>per 01-01-2021</b>                                                          |          |          |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                      | €        | 0        |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                      | €        | 549.131  |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                | €        | 549.131  |

Na het verlengen van de bestuursovereenkomst met COA met ingang van 1 januari 2021 en voor de duur van 10 jaar, heeft de gemeente van het COA een zogenaamde OHBA-vergoeding ontvangen van € 549.131. Dit bedrag is bestemd voor de vergoeding van kosten van onderwijshuis-

vesting t.b.v. de kinderen van het asielzoekerscentrum. Momenteel wordt met het bestuur van basisschool De Driepas, die het onderwijs van genoemde kinderen verzorgt, overleg gevoerd over de besteding van deze middelen.

|                                                                                         |          |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen Rijksbijdrage lokaal sportakkoord per 01-01-2021</b> | <b>€</b> | <b>95</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                               | €        | 0         |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                               | €        | 0         |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                         | €        | 95        |

In 2021 is door het Rijk een voorschot van € 85.142 uitgekeerd voor de Regeling specifieke uitkering Sportakkoord 2020-2022. De gemeente moet de niet bestede middelen terugbetalen aan het rijk. In 2021 is het be-

drag nagenoeg volledig uitgegeven. Het saldo bestaat uit het kleine restant van de Regeling uitkering Sportakkoord uit 2020 dat nog afgerekend moet worden.

|                                                                                          |          |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen subsidie Leisurepark In de Bandert per 01-01-2021</b> | <b>€</b> | <b>90.000</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                                | €        | 90.000        |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                                | €        | 0             |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                          | €        | 0             |

In 2020 is door het Rijk een subsidiebedrag van € 90.000 toegekend voor het project multifunctionele (verblijfs)accommodatie Leisurepark In de Bandert. Het betrof een voorschot voor een subsidie van € 100.000. In 2021 hebben de de-

finitieve beschikking ontvangen en hiermee ook het resterende bedrag van € 10.000. Het bedrag van € 90.000 is ten gunste gebracht van het project Leisurepark In de Bandert.

|                                                                                           |          |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen Voorschakeling/training ML bedraagt per 01-01-2021</b> | <b>€</b> | <b>180.000</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                                 | €        | 0              |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                                 | €        | 0              |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                           | €        | 180.000        |

In 2015 is van de Provincie Limburg een subsidie ontvangen inzake het inrichten van een voorschakeltraject en trainingscentrum voor de

logistieke sector in de regio Midden-Limburg. De afwikkeling hiervan dient nog plaats te vinden.

|                                                                                                                     |          |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen bijdrage huisvesting arbeidsmigranten Dominicusweg Maria Hoop per 01-01-2021</b> | <b>€</b> | <b>0</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                                                           | €        | 0        |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                                                           | €        | 120.000  |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                                                     | €        | 120.000  |

In 2021 is van de Rijksdienst voor ondernemend Nederland een eenmalige specifieke uitkering ontvangen van € 120.000 in het kader van de regeling huisvesting kwetsbare doelgroepen. Deze uitkering is bedoeld voor de realisatie van huisvesting voor maximaal 48 arbeidsmigranten in 16 appartementen aan de Dominicusweg in Maria Hoop. Hiervoor wordt

een bestaande varkensstal op het ter plekke aanwezige agrarische bedrijf verbouwd. De intensieve veehouderijtak op deze locatie is beëindigd. De varkensstal staat al geruime tijd leeg. Ter plekke is wel nog een akkerbouwtaak aanwezig. In 2021 zijn er nog geen uitgaven gedaan.

|                                                                                |          |               |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen subsidie uitkoopregeling per 01-01-2021</b> | <b>€</b> | <b>76.958</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                      | €        | 61.720        |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                      | €        | 0             |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                | €        | 15.238        |

In het kader van de "Regeling specifieke uitkering aankoop voor woningen onder een hoog-

spanningsverbinding" heeft de Rijksdienst voor ondernemend Nederland in 2017 twee subsi-

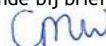
VOOR WAARMERKINGSDOELENDE

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



**Deel II - 44 -**



dies toegekend. De eerste subsidie (€ 14.000) betreft een voorschot op de vergoeding uitvoeringskosten voor de 4 woningen binnen de gemeente die voor de regeling in aanmerking komen. De tweede subsidie heeft betrekking op de woning Maasbrachterweg 39 in Echt. In 2020 is dit project afgerekend en hierbij is ook € 3.500 afgerekend op het budget voor de vergoeding uitvoeringskosten waardoor hier nog € 10.500 resteert.

In 2019 is een subsidie van (€ 690.917) ontvangen voor woningen aan de Molenstraat en is tot en met 2020 € 624.459 uitgegeven. Een restant van € 66.458. Samen met het restant budget op de vergoeding voor uitvoeringskosten resteert hierdoor per 1-1-2021 een bedrag van € 76.958.

In 2021 hebben we voor de beide projecten aan de Molenstraat € 61.720 uitgegeven, hetgeen resulteert in een eindsaldo van €15.238.

|                                                                                       |          |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen subsidie aanplant bomen Limburg per 01-01-2021</b> | <b>€</b> | <b>0</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                             | €        | 0        |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                             | €        | 56.160   |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                       | €        | 56.160   |

In 2021 is door de Provincie Limburg een subsidie van € 62.400 toegekend voor de aanplant van bomen in Limburg. Daarvan is

90% (€ 56.160) in 2021 ontvangen. De uitgaven zullen in 2022/23 plaatsvinden.

|                                                                                                         |          |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen subsidie Programma Centrum Echt/woningbouw kernen per 01-01-2021</b> | <b>€</b> | <b>0</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                                               | €        | 94.955   |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                                               | €        | 750.000  |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                                         | €        | 655.045  |

In 2021 is door de Provincie Limburg een beschikking afgegeven voor een totale subsidie van € 1.200.000. Het subsidiebedrag wordt breed ingezet voor de realisatie van de doelen van het Programma Centrum Echt. Daarbij kan worden gedacht aan de realisatie van infrastructurele werken, aan de kwaliteitsverbetering van de openbare ruimte, aan strategische verwervingen, aan sloop en/of transformatie van leeg-

staande (winkel)panden en aan verplaatsingen van winkels die op dit moment buiten het kernwinkelgebied liggen naar een locatie binnen het kernwinkelgebied. In 2021 is 62,5% (€ 750.000) als voorschot ontvangen. Daarvan is in 2021 € 94.955 (op infra) uitgegeven. Het totale project heeft voor de subsidie een looptijd tot 31-12-2025.

|                                                                                                 |          |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen subsidie Regeling Reductie Energiegebruik per 01-01-2021</b> | <b>€</b> | <b>36.040</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                                       | €        | 22.800        |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                                       | €        | 0             |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                                 | €        | 13.240        |

In 2020 is een subsidie van € 90.100 toegekend voor Regeling Reductie Energiegebruik. In 2020 zijn drie voorschotten van € 18.020 uitbetaald. In totaal € 54.060. Van het resterend bedrag is in 2021 € 27.030 uitbetaald aan voorschotten. Gebleken is dat voor € 4.230 geen uitgaven hebben plaatsgevonden, dus dit bedrag dient terugbetaald te worden door de energiecorporatie die

werkzaamheden voor deze regeling hebben uitgevoerd. Het totaal bedrag van € 13.240 dient uiteindelijk terugbetaald te worden aan te veel ontvangen subsidie RRE. Hier zijn geen uitgaven voor gedaan en de regeling stopt in 2021.

|                                                                                              |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen subsidie Extern Advies Warmtetransitie per 01-01-2021</b> | <b>€ 17.802</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                                    | € 17.802        |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                                    | € 0             |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                              | € 0             |

In 2020 is door het Rijk een subsidiebedrag van € 20.660 toegekend voor Extern Advies Warmtetransitie. In 2020 is € 2.858 uitbetaald.

Het resterende bedrag is in 2021 betaald voor € 17.802.

|                                                                                   |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen Rijksbijdrage TOZO-regeling per 01-01-2021</b> | <b>€ 1.745.356</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                         | € 1.745.356        |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                         | € 408.828          |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                   | € 408.828          |

In 2021 is de teveel ontvangen bijdrage van het Rijk afgewikkeld en is € 1.749.237 terugbetaald. Dit is € 3.881 meer dan was opgenomen in de jaarrekening. Dit verschil hebben we verrekend met de exploitatie. In 2021 is door het Rijk een voorschot van € 1.447.929 uitgekeerd voor de uitvoering

van de TOZO-regeling die is ingesteld in het kader van de corona-crisis. De gemeente moet de niet bestede middelen terugbetalen aan het rijk. Op basis van de voorlopige afrekening moet er over 2021 een bedrag van € 408.828 terugbetaald worden.

|                                                                                                       |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen Rijksbijdrage gedupeerden toeslagenproblematiek per 01-01-2021</b> | <b>€ 3.862</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                                             | € 3.862        |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                                             | € 0            |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                                       | € 0            |

In 2020 is door het Rijk een voorschot van € 3.862 in het kader van de regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek. Doelgroep van de ondersteuning zijn alle gedupeerden die een gemeentelijk hulpverleningstraject willen volgen, waarvan de problematiek toegewezen kan worden aan de

toeslagenproblematiek. Met ondersteuning wordt bedoeld: hulp op de vijf leefgebieden (financiën, wonen, zorg, gezin en werk). In 2021 is besloten dat we de ontvangen bedragen niet meer terug hoeven te betalen en hebben we het saldo van € 3.862 laten vrijvallen.

|                                                                                       |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>De balanspost vooruit ontvangen subsidie Gebiedsvisie Roosteren per 01-01-2021</b> | <b>€ 223.550</b> |
| In 2021 is onttrokken aan deze balanspost                                             | € 4.750          |
| In 2021 is toegevoegd aan deze balanspost                                             | € 0              |
| Het eindsaldo bedraagt derhalve                                                       | € 218.800        |

In 2020 is door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat een specifieke uitkering toegekend voor stimulering verkeerveiligheidsmaatregelen 2020/2021 van € 223.550, te besteden in Roosteren waar in 2021 het project Gebiedsvisie Roosteren van start is gegaan. In 2021 is € 4.750 uitgegeven. De resterende uitgaven van € 218.800 zullen in 2022 plaatsvinden.

jaarrekeningen 2020 en 2021. Bij het opstellen van de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> bestuursrapportages 2021 is een inschatting gemaakt van de financiële impact die in 2021 aan de orde was. Er is geen reden om aan te nemen dat er gevolgen zijn voor de activa die gemeente op de balans heeft staan. Wel is er mogelijk een risico voor garanties die verstrekt zijn, maar dit is nu ook nog niet duidelijk.

### Coronavirus

Het COVID-19 (Corona) virus heeft financiële gevolgen voor diverse beleidsterreinen van de

Omdat de crisis als gevolg van het COVID-19 virus ook voor 2021 gelden worden bij deze nogmaals de belangrijkste financiële gevolgen

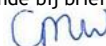
VOOR WAARMERKINGSDOELEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:





geschetst die dus ook voor 2021 van toepassing zijn:

- de werkzaamheden binnen het sociaal domein: in de kabinetsbrief van 17 maart 2020 heeft het kabinet aanbieders die geconfronteerd worden met liquiditeits- en andere financiële problemen oproepen daarover in overleg te treden met hun reguliere financiers: zorgverzekeraars (Zorgverzekeringswet), zorgkantoren (Wet langdurige zorg) en gemeenten (Jeugdwet en Wet maatschappelijke ondersteuning), voordat zij een beroep doen op het vangnet van Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging voor behoud van Werkgelegenheid (NOW).
- Voor de uitvoering van de steunmaatregelen ligt er extra druk op de personele capaciteit van zowel de gemeente als van het servicecentrum MER.
- Door het rijk is aangegeven dat de kosten die de gemeenten in dit kader maken door hun vergoed zullen worden. Hoe deze vergoeding uit gaat zien en of dit alle extra kosten gaat dekken is op dit moment nog steeds niet duidelijk.
- De gemeente monitort de risico's en die van zijn partners voortdurend. De organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. De liquiditeitspositie wordt goed bewaakt en zo nodig worden maatregelen genomen om de taken tijdens deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.
- Wat niet duidelijk is wat er gebeurt met eventuele toename van werklozen door de crisis. De gemeente kan in de toekomst geconfronteerd worden met extra uitgaven voor verschillende uitkeringen. Hierdoor ontstaan extra kosten, maar is mogelijk ook extra financiële capaciteit noodzakelijk.
- In hoeverre de gemeenschappelijke regelingen extra kosten maken die door de deelnemers vergoed moeten worden is nog niet bij alle regelingen duidelijk. BsGW had in 2020 te maken met meerkosten van meer dan € 2 miljoen. Dit resulteerde in een negatief rekeningresultaat dat door de deelnemende gemeenten betaald moet worden. Voor Echt-Susteren bedroeg dit circa € 45.000. Of dit ook voor 2021 het geval is, is nu nog niet te zeggen. Door de veiligheidsregio is aangegeven dat zij extra kosten door het rijk vergoed krijgen. Over 2020 en 2021 zijn geen extra kosten in rekening gebracht bij de gemeenten.
- Daarnaast zijn er wellicht risico's in de stagnatie van bouwgrondexploitaties. Echter door de historisch lage rente is er bij een

vertraging van de uitvoering slechts sprake van een minimaal renteverlies.

- Of er ook in 2021 wegvallende of later binnenkomende inkomsten zijn is nu nog niet aan te geven. Enkele voorbeelden waar een mogelijke inkomstenderving zich kan voordoen:
  - bedrijven en zelfstandigen kunnen bij BsGW een aanvraag indienen voor uitstel van betaling van belastingen. Bij faillissement vervallen deze inkomsten mogelijk;
  - als meer inwoners werkeloos raken, kan de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen toenemen;
  - een tegenvallende afrekening van de opbrengst toeristenbelasting 2021. De tot dusver ontvangen opbrengst toeristenbelasting wijkt nauwelijks af van de raming. De daadwerkelijke afrekening 2021 moet echter nog ontvangen worden.
  - een lagere opbrengst voor het verstrekken van documenten niet-ingezetenen. Het betreft Nederlanders die niet woonachtig zijn in Nederland, maar die bij onze gemeente documenten aanvragen.
  - ook kan hierdoor overcapaciteit ontstaan en dus extra kosten omdat de kosten van medewerkers belast met het verstrekken van documenten aan niet-ingezetenen, niet gedekt worden door de opbrengsten voor het verstrekken van documenten niet-ingezetenen.
  - In 2021 werd het begeleiden, ondersteunen en huisvesten van statushouders ernstig bemoeilijkt door het Corona virus. Al naar gelang de regelgeving vanuit de RIVM is ook dit jaar getracht de ondersteuning steeds opnieuw op te nemen. Op afstand, digitaal en in kleine groepen. De voortgang is daardoor opnieuw minder geweest. Inburgering is uitgesteld, de taakstelling is niet helemaal gerealiseerd en de bemiddeling naar werk is minder dan verwacht.
  - Eind 2019 is, na afloop van het groencontract per 1 april 2020, een Europese openbare aanbesteding gestart voor het onderhoud van openbaar groen in onze gemeente. Na de start is de uitvoering van het contract het eerste half jaar 2021 niet goed verlopen. Met name door corona ontstond een capaciteitspro-

bleem bij de opdrachtnemer zowel in menskracht als in materieel.

Kortom de gemeente loopt mogelijk financiële risico's door de crisis door de uitbraak van het coronavirus. De omvang van deze risico's zijn nu nog niet te kwantificeren en ook is onduidelijk welke vergoedingen er mogelijk tegenover komen te staan.

## Niet uit de balans blijvende verplichtingen

### Waarborgen en garanties

Voor een gedetailleerd overzicht van de waarborgen en garanties wordt verwezen naar de staat van gewaarborgde geldleningen.

### Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen:

|                                                            | Datum +nummer<br>overeenkomst                   | Einddatum  | Rest. bedrag<br>exl. BTW<br>31-12-2021 |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------|----------------------------------------|
| TRO-overeenkomst hard- en software                         | 6-11-2009<br>Nr. 410.081                        | doorlopend | € 434.780                              |
| Zuidlease BV 2 Renault Zoe , Nissan Leaf en Nissan E-NV200 | Nr.15561<br>Nr. 15562<br>Nr. 15563<br>Nr, 15564 | 07-10-24   | € 80.971                               |
| Athlon 2x<br>Volkswagen Transporter                        | Nr. 6063813                                     | 01-04-23   | € 15.158                               |
| Totaal                                                     |                                                 |            | € 530.909                              |

### Meerjarige verplichtingen

Het betreft de belangrijkste financiële verplichtingen (niet zijnde subsidieverstrekingen) waaraan de organisatie voor een aantal toekomstige jaren is verbonden doordat er langlopende overeenkomsten over zijn afge-

sloten. Overeenkomsten met samenwerkingsverbanden zijn in dit overzicht niet meegenomen. Overeenkomsten waarbij de totale jaarlijkse lasten lager zijn dan € 20.000 zijn ook niet meegenomen.

| Naam opdracht                                                  | Leverancier/aannemer   | Einddatum<br>contract                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Meerjarig onderhouds-en renovatieplan Buitensportaccommodaties | NEWAE                  | 08-04-2033                                                                                                 |
| Beheer/exploitatie gemeentelijke binnensportaccommodaties      | Stichting Menswel      | 31-12-2024                                                                                                 |
| Ingebruiksgevingsovereenkomst Albertzaal                       | Roosterse BC           | Stilzwijgende verlenging                                                                                   |
| Ingebruiksgevingsovereenkomst Gymzaal Diepstraat               | Turnvereniging Patrick | Stilzwijgende verlenging.<br>Wordt m.i.v. mei/juni 2022 beëindigd i.v.m. ingebruikname nieuwe accommodatie |

VOOR WAARMERKINGSDOELEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



| Naam opdracht                                              | Leverancier/aannemer                               | Einddatum contract                                 |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Privatiseringsovereenkomst vv Conventus                    | v.v. Conventus                                     | Stilzwijgende verlenging                           |
| Leerlingenvervoer bewegingsonderwijs                       | Heythuysen Touringscars te Elsloo                  | 01-08-2024                                         |
| Aanpak jeugd- en jongerenproblematiek in Echt-Susteren     | XL Group B.V.                                      | 01-01-2024                                         |
| Uitvoering Leerplicht, Kwalificatieplicht en RMC 2018-2021 | Gemeente Roermond                                  | 01-08-2022                                         |
| Onderhoud gemeenschapshuizen                               | St. Jeugdhuis H. Pius X                            | 31-12-2034                                         |
| Onderhoud gemeenschapshuizen                               | St. gemeenschapsbelangen Dieteren                  | 31-12-2034                                         |
| Onderhoud gemeenschapshuizen                               | St. Buurthuis St. Joris                            | 31-12-2034                                         |
| Onderhoud gemeenschapshuizen                               | St. gemeenschapsbelangen St. Joost                 | 31-12-2034                                         |
| Onderhoud gemeenschapshuizen                               | St. Beheer gemeenschapsvoorziening Koningsbosch    | 31-12-2033                                         |
| Onderhoud gemeenschapshuizen                               | Stg. MFC Roosteren/Stg. Gemeenschapshuis Roosteren | Geen einddatum                                     |
| Onderhoud gemeenschapshuizen                               | Stg. MFC Peij                                      | Geen einddatum                                     |
| Verwerking rest- en gft- en grof vuil                      | Attero                                             | 31-12-2023                                         |
| Groen onderhoud                                            | Henssen B.V.                                       | 31-12-2023                                         |
| Bomen onderhoud                                            | Dolmans Landscaping Limburg B.V.                   | 01-03-2024 (optie 1 x 1 jaar verlenging)           |
| Verwijderen en aanplanten bomen en beplantingen            | Bart van Cruchten Boomverzorging                   | 7-12-2023 (optie ieder jaar verlengen met 1 jaar)  |
| Bermen onderhoud                                           | Idverde Realisatie B.V.                            | 31-12-2021 (optie verlenging 3x1 jaar)             |
| Onderhoud openbare verlichting                             | Spie                                               | 31-12-2022                                         |
| Beheer openbare verlichting                                | Nobralux                                           | 31-12-2022 Stilzwijgende jaarlijkse verlenging     |
| Tijdelijk personeel                                        | Solvus/Talentsources                               | 01-01-2025                                         |
| Bedrijfsartsen                                             | WVM bedrijfsartsen                                 | 01-01-2023 (optie ieder jaar verlengen met 1 jaar) |
| Bedrijvenzorgpakket                                        | Mijnbedrijfszorg (VGZ)                             | Onbepaalde tijd                                    |
| HR 21                                                      | BuitenhekPlus/Leeuwendaal                          | 01-06-2023                                         |
| Juridische ondersteuning (huisadvocaat)                    | Capra                                              | 31-12-2022 in behandeling om te verlengen          |

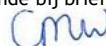
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



**Deel II - 49 -**

### Meerjarige inkoopcontracten

In 2019 is een drie-jarig contract afgesloten met een schoonmaakbedrijf waarbij niet voldaan is aan de Europese aanbestedingsregels. De totaal waarde van dit contract is € 260.448 (2019: € 96.642, 2020 € 81.903 en 2021 € 81.903). De werkelijk uitgaven in 2019 bedroegen € 101.000 welke als fout opgenomen is in het accountantsverslag 2019. Voor 2020 zijn de werkelijk uitgaven € 88.000 en voor 2021 € 85.600.

### Normering Topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipu-

blieke sector (WNT) van kracht. De wet verplicht onder meer tot jaarlijkse publicatie van de daarin genoemde financiële arbeidsvoorwaarden van topfunctionarissen van de gemeente. Voor de secretaris en de griffier vindt publicatie plaats, ongeacht of zij de norm overschrijden. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functieervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

| bedragen x € 1                                                                                  | M.M.W.H.Y. Hermans        | G.W.T. van Balkom        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Functiegegevens</b>                                                                          | <b>Griffier</b>           | <b>Secretaris</b>        |
| Aanvang en einde functieervulling in 2021                                                       | 01/01 - 31/12             | 01/01 - 31/12            |
| Omvang dienstverband (in fte)                                                                   | 1,00                      | 1,00                     |
| Dienstbetrekking                                                                                | Ja                        | Ja                       |
| Bezoldiging                                                                                     |                           |                          |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                                                   | 93.033                    | 124.450                  |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                                                | 17.318                    | 21.730                   |
| <i>Subtotaal</i>                                                                                | 110.351                   | 146.180                  |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                                                    | 209.000                   | 209.000                  |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen                           | n.v.t.                    | n.v.t.                   |
| Totale bezoldiging                                                                              | 110.351                   | 146.180                  |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t.                    | n.v.t.                   |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling <sup>9</sup>                        | n.v.t.                    | n.v.t.                   |
| <b>Vergelijkende cijfers 2020</b>                                                               | <b>M.M.W.H.Y. Hermans</b> | <b>G.W.T. van Balkom</b> |
| <b>Functiegegevens</b>                                                                          | <b>Griffier</b>           | <b>Secretaris</b>        |
| Aanvang en einde functieervulling in 2020                                                       | 01/01-31/12               | 01/01-31/12              |
| Omvang dienstverband 2019 (in fte)                                                              | 1,00                      | 1,00                     |
| Dienstbetrekking                                                                                | Ja                        | Ja                       |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              |                           |                          |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                                                   | 90.540                    | 116.459                  |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                                                | 17.146                    | 20.424                   |
| <i>Subtotaal</i>                                                                                | 107.686                   | 136.882                  |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                                                    | 201.000                   | 201.000                  |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              | 107.686                   | 136.882                  |

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in

2021 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen.

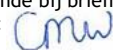
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 52 -

## 3.2 Toelichting programma's

### Inleiding

In het controleprotocol 2021, vastgesteld in de raadsvergadering van 23 februari 2022 is onderstaande passage opgenomen:

Kostenoverschrijdingen die passen binnen het gemeentelijk beleid, kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten en kostenoverschrijdingen bij op te heffende regelingen worden door de accountant niet bij de beslissing of al dan niet een

goedkeurende controleverklaring kan worden gegeven betrokken. Voorwaarde is wel dat deze kostenoverschrijdingen dan goed herkenbaar in de jaarrekening zijn opgenomen. Daarnaast moet de accountant in het verslag van bevindingen deze kostenoverschrijdingen, waarvan het college in de jaarrekening aan moet geven dat ze nog dienen te worden geautoriseerd, aan de orde stellen.

### Begrotingsoverschrijdingen op programma niveau (Alleen die programma's worden vermeld waarop een overschrijding heeft plaatsgevonden)

| Programma 1 – Bevolking en bestuur                      |                  |
|---------------------------------------------------------|------------------|
| Begrote lasten na wijziging:                            | € 9.036.260      |
| Werkelijke lasten:                                      | € 9.228.967      |
| Overschrijding:                                         | € 192.707        |
| • Eigen risico verzekeringen waterschade BS in het Park | € 172.008        |
| • Overige                                               | € 15.678         |
| <b>Totaal</b>                                           | <b>€ 192.707</b> |

### Classificatie

#### Eigen risico verzekeringen waterschade BS

##### In het park

Als gevolg van een storm in 2021 is waterschade ontstaan aan diverse gebouwen zoals basisschool In het park, de Reinoudhal en OBS de Springdonk. Reparaties en voorschotten zijn reeds uitbetaald, waardoor een overschrijding op de kosten ontstaat. Hiertegenover staat echter op de opbrengsten een uitkering van de verzekeraar van de kosten boven het eigen risico, waardoor het effect op de resultatenrekening nagenoeg nihil is.

| Programma 3 – Beheer Openbare Ruimte |                 |
|--------------------------------------|-----------------|
| Begrote lasten na wijziging:         | € 15.145.948    |
| Werkelijke lasten:                   | € 15.194.573    |
| Overschrijding:                      | € 48.625        |
| • Personeelskosten                   | € 265.002       |
| • duurzaamheid                       | - € 396.643     |
| • wegen                              | - € 154.619     |
| • afval                              | € 264.747       |
| • riool                              | € 65.466        |
| • Overige                            | € 4.672         |
| <b>Totaal</b>                        | <b>€ 48.625</b> |

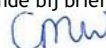
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 53 -

## Classificatie

### Personeelskosten

De doorverdeling van uitgaven voor inhuur en brutosalarissen en overige personeelskosten zijn hoger dan begroot waardoor er een overschrijding plaats vindt van € 265.002.

### Duurzaamheid

Ten behoeve van de aanleg van windmolens is een bedrag van € 264.000 beschikbaar gesteld in 2021, maar hier is € 120.290 op uitgegeven. Voor de warmtetransitie en milieubeleidsplan is een bedrag van € 416.241 beschikbaar gesteld, maar er is € 172.119 uitgegeven. Hierdoor ontstaat een overschot van € 244.212. Samen met wat kleinere posten is in totaal dus € 396.643 minder uitgegeven dan begroot. Tegenover deze lagere uitgaven staat ook een lagere onttrekking uit de reserve duurzaamheid en reserve revolverende investeringen (met betrekking tot windmolens).

### Wegen

Binnen de post wegen is een positief resultaat van € 154.619 veroorzaakt door enerzijds lagere kapitaallasten € 128.762 (veroorzaakt door het langere doorlooptijd van kredieten als 1 jaar dat gebudgetteerd is) en anderzijds lagere kosten op beheer pakketten en het bijhouden van de topografische kaart € 35.040 (in verband met uitstel van de uitvoering naar 2022).

### Afval

In verband met afrekeningen 2019 en 2020 op de ketenregie kunststof afval hebben narekeningen plaatsgevonden van € 153.410 op lasten voorgaande jaren.

Bovendien zijn de kosten van sorteren en vermarkten kunststof in 2021 flink gestegen waardoor een overschrijding van € 110.975 is ontstaan. Doordat een onttrekking uit de voorziening heeft plaatsgevonden voor totaal afval heeft dit géén resultaat impact.

### Riool

Op riool zijn met name de werkzaamheden die zijn doorgeschoven naar 2022 de veroorzaker van een hoger positief resultaat. Totaal riool resultaat heeft geen impact op resultaat in verband met vereffening via voorzieningen.

| Programma 4 – Onderwijs                                                             |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Begrote lasten na wijziging:                                                        | € 2.004.947      |
| Werkelijke lasten:                                                                  | € 2.695.315      |
| Overschrijding:                                                                     | € 690.368        |
| • Project ventilatie scholen                                                        | € 607.565        |
| • Specifiek uitkering i.v.m. inhalen COVID gerelateerde onderwijsvertragingen (NPO) | € 90.202         |
| • Overige                                                                           | € 7.399          |
| <b>Totaal</b>                                                                       | <b>€ 690.368</b> |

## Classificatie

### Project ventilatie scholen

In het kader van de regeling specifieke uitkering ventilatie scholen hebben we in 2021 hebben we namens en aantal scholen aanvragen ingediend voor een bijdrage in de kosten van ventilatie voor deze scholen. Het gaat om 3 scholen met een totaalbedrag van € 607.565.

- BS Maria Goretti € 78.831
- BS 't Keuningshöfke € 108.734
- Connect College € 420.000

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 54 -



Dit bedrag is als voorschot ontvangen. Het bedrag van BS Maria Goretti is al uitbetaald en voor BS Keuningshöfke en Connect College hebben we een verplichting opgenomen. Dit is dus neutraal voor de jaarrekening.

#### **Specifiek uitkering inhalen COVID gerelateerde onderwijsvertragingen**

In het kader van de regeling specifieke uitkering inhalen COVID gerelateerde onderwijsvertragingen een bedrag ontvangen van € 90.202 ontvangen. Dit is via vooruitontvangen bedragen als een verplichting opgenomen. Dit is dus neutraal voor de jaarrekening.

| <b>Programma 7 – Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting</b>                                                                                                                    |                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Begrote lasten na wijziging:                                                                                                                                                     | € 1.404.563                                     |
| Werkelijke lasten:                                                                                                                                                               | € 1.498.280                                     |
| Overschrijding:                                                                                                                                                                  | € 93.717                                        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Huisvesting arbeidsmigranten</li> <li>Uitkoopregeling hoogspanningsmasten</li> <li>Implementatie omgevingswet</li> <li>Overige</li> </ul> | € 120.000<br>€ 61.720<br>- € 74.969<br>€ 13.034 |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                    | <b>€ 93.717</b>                                 |

#### **Classificatie**

##### **Huisvesting arbeidsmigranten**

In 2021 is van de Rijksdienst voor ondernemend Nederland een eenmalige specifieke uitkering ontvangen van € 120.000 in het kader van de regeling huisvesting kwetsbare doelgroepen. Deze uitkering is bedoeld voor de realisatie van huisvesting voor maximaal 48 arbeidsmigranten in 16 appartementen aan de Dominicusweg in Maria Hoop. Dit is via vooruitontvangen bedragen als een verplichting opgenomen. Dit is dus neutraal voor de jaarrekening.

##### **Uitkoopregeling hoogspanningsmasten**

In het kader van de "Regeling specifieke uitkering aankoop voor woningen onder een hoogspanningsverbinding" heeft de Rijksdienst voor ondernemend Nederland in subsidies toegekend voor een tweetal locaties binnen de gemeente.

In 2021 is voor deze projecten € 61.720 uitgegeven. Hier tegenover staat voor hetzelfde bedrag de vrijval van het hiervoor als vooruitontvangen opgenomen budget. Dit is dus neutraal voor de jaarrekening.

##### **Implementatie omgevingswet**

Voor 2021 is € 324.969 als raming opgenomen voor de implementatie van de omgevingswet. In verband met het uitstel van de inwerkingtreding van deze wet is via de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage € 250.000 overgeheveld naar 2022 via de reserve restantbudgetten. Uiteindelijk is ook het restantbudget van € 74.969 niet uitgegeven en aanvullend overgeheveld. Dit is dus neutraal voor de jaarrekening.

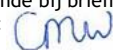
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 56 -

## 4. Incidentele lasten en baten

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 57 -**

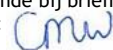
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



#### 4.1 Incidentele lasten en baten

##### Definitie

De verplichting tot het aangeven van incidentele baten en lasten vloeit voort uit artikel 19, lid c (begroting) en 28, lid c (rekening).

In de rekening 2021 worden in onderstaande tabellen de incidentele lasten en baten benoemd. Voor wat betreft de toelichting op de incidentele stortingen in en onttrekkingen aan de reserves wordt aanvullend op de toelichting in deze paragraaf nog verwezen naar de toelichting op de balans.

| Lasten                                                                                                                                             | 2021           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Programma 1: Bevolking en bestuur</b>                                                                                                           |                |
| Uitbetaling kosten div gebouwen i.v.m. waterschade                                                                                                 | 226.908        |
| <b>Totaal programma 1</b>                                                                                                                          | <b>226.908</b> |
| <b>Programma 2: Openbare orde en veiligheid</b>                                                                                                    |                |
| Corona toegangsbewijzen uitbetaling derden                                                                                                         | 23.983         |
| <b>Totaal programma 2</b>                                                                                                                          | <b>23.983</b>  |
| <b>Programma 3: Beheer openbare ruimte</b>                                                                                                         |                |
| Advieskosten nadeelcompensatie 2021 (gedekt uit de algemene reserve)                                                                               | 2.115          |
| Centrumplan Susteren plangebied I (gedekt uit de algemene reserve Grondbedrijf)                                                                    | 26.190         |
| Planontwikkeling en voorbereidingskosten sloop gebiedsvisie Peij (gedekt uit reserve gebiedsvisies)                                                | 31.679         |
| Afschrijving Kerkstraat 3 (gedekt uit reserve kwaliteitsfonds)                                                                                     | 241.248        |
| Windmolens ontwikkelkosten (gedekt uit reserve revolverende investeringen)                                                                         | 120.290        |
| Milieubeleidsplan (gedekt uit reserve duurzaamheid)                                                                                                | 48.197         |
| Warmtetransitie (gedekt uit reserve duurzaamheid)                                                                                                  | 82.311         |
| Duurzaamheid budget dekking salaris                                                                                                                | 80.000         |
| <b>Totaal programma 3</b>                                                                                                                          | <b>632.030</b> |
| <b>Programma 4: Onderwijs</b>                                                                                                                      |                |
| Onderwijsachterstandenbeleid                                                                                                                       | 617.153        |
| Project ventilatie scholen                                                                                                                         | 187.565        |
| Project COVID gerelateerde onderwijsvertragingen                                                                                                   | 2.436          |
| <b>Totaal programma 4</b>                                                                                                                          | <b>807.154</b> |
| <b>Programma 5: Cultuur en sport</b>                                                                                                               |                |
| Berging vliegtuigwrak Lilbosch                                                                                                                     | 9.660          |
| Podium Connectcollege (gedekt uit reserve vermindering kapitaallasten)                                                                             | 111.569        |
| Voorzieningen Noordwesthoek De Bandert (voor € 8.634 gedekt uit reserve vermindering kapitaallasten)                                               | 19.178         |
| Investeringssubsidie/Mobiliteitsbijdrage HBS De Ster (gedekt uit reserve vermindering kapitaallasten € 150.000 en reserve gebiedsvisies € 400.000) | 550.000        |
| Investeringssubsidie EVV/RIOS (gedekt uit de algemene reserve)                                                                                     | 250.000        |
| Diverse investeringsubsidies (gedekt uit reserve investeringsubsidies)                                                                             | 22.112         |
| Uitgaven waterschade Reinhoudhal                                                                                                                   | 131.600        |

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| <b>Totaal programma 5</b> | <b>1.116.219</b> |
|---------------------------|------------------|

**Programma 6: Sociaal domein**

|                                                                                                                            |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Uitgaven TOZO                                                                                                              | 1.065.026 |
| Afschrijving Patronaat Peij (gedekt uit reserve kwaliteitsfonds € 300.000 en reserve vermindering kapitaallasten € 42.782) | 342.782   |
| Sloop Patronaat ca en herstel gevel (gedekt uit reserve wegen € 200.000 en reserve kwaliteitsfonds € 63.103)               | 263.103   |
| Uitgaven notitie gemeenschapshuizen (gedekt uit reserve vermindering kapitaallasten)                                       | 36.650    |

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| <b>Totaal programma 6</b> | <b>1.707.561</b> |
|---------------------------|------------------|

**Programma 7: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting**

|                                                                                                                                                 |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Planschadekosten (gedekt uit de algemene reserve)                                                                                               | 7.026   |
| Vorbereidingsbudget Gebiedsontwikkeling (gedekt uit de reserve regiofonds en de reserve vermindering kapitaallasten)                            | 46.906  |
| Overdracht woonwagenstandplaatsen voormalige gemeente Echt (gedeeltelijk gedekt uit reserves, de algemene reserve en de algemene milieureserve) | 276.766 |
| Exploitatielasten woonwagenstandplaatsen voormalige gemeente Echt                                                                               | 4.382   |
| Afschrijvingskosten restantboekwaarde woonwagenstandplaatsen voormalige gemeente Echt (gedekt uit de reserve vermindering kapitaallasten)       | 20.845  |
| Uitkoopregeling hoogspanningsmasten                                                                                                             | 61.720  |

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| <b>Totaal programma 7</b> | <b>417.645</b> |
|---------------------------|----------------|

**Programma 9: Economische zaken en grondexploitaties**

|                                                                                                    |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Grondexploitatie de Berk                                                                           | 25.466  |
| Grondexploitatie de Berk (afname boekwaarde)                                                       | 469.490 |
| Grondexploitatie De Loop                                                                           | 38.611  |
| Grondexploitatie Businesspark Midden Limburg (BPML)                                                | 1.670   |
| Grondexploitatie Bocage (afname boekwaarde)                                                        | 20.386  |
| Grondexploitatie Centrumplan Susteren plangebied II                                                | 1.717   |
| Grondexploitatie Centrumplan Susteren plangebied II (afname boekwaarde)                            | 237.634 |
| Grondexploitatie woningbouw voormalige locatie tenniscomplex Nieuwstadt                            | 4.612   |
| Grondexploitatie woningbouw locatie Op de Baant St. Joost (afname boekwaarde)                      | 71      |
| Grondexploitatie herstructurering Locatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt                           | 263.418 |
| Grondexploitatie herstructurering Locatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt (afname boekwaarde)       | 121.894 |
| Grondexploitatie Ruimte voor ruimte Oude Rijksweg Noord                                            | 4.000   |
| Grondexploitatie Livar Experience Centre                                                           | 4.515   |
| Grondexploitatie locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat                                     | 31.907  |
| Grondexploitatie locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat (afname boekwaarde)                 | 537.430 |
| Grondexploitatie dakpannenlocatie Cuijpers Echt                                                    | 19.891  |
| Grondexploitatie uitbreiding bedrijventerrein de Berk III                                          | 693.379 |
| Storting verliesvoorziening grondexploitaties (inzake Centrumplan Susteren plangebied II)          | 1.106   |
| Verbetering uitstraling winkelcentrum Susteren (gedekt uit de reserve vermindering kapitaallasten) | 5.460   |
| Planontwikkelingskosten klooster Koningsbosch (gedekt uit de Algemene reserve Grondbedrijf)        | 11.238  |

|                                                                                          |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Planontwikkelingskosten project Poort van Echt                                           | 54.788            |
| Planontwikkelingskosten Programma Centrum Echt (gedekt uit de reserve majeure projecten) | 73.938            |
| Exploitatiekosten Bovenstestraat 34 Echt (gedekt uit de reserve majeure projecten)       | 12.964            |
| Diverse kosten projectenkaart Landschapsplan Susteren (LPS)                              | 15.405            |
| <b>Totaal programma 9</b>                                                                | <b>2.650.990</b>  |
| <b>Programma 10: Algemene dekkingsmiddelen</b>                                           |                   |
| Algemene uitkering lasten voorgaande jaren                                               | 47.621            |
| Personele uitgaven knelpunten formatie (gedekt uit reserve bedrijfsvoering)              | 400.000           |
| Toevoeging voorziening pensioen bestuurders                                              | 313.695           |
| Voorlopige aanslag Vennootschapsbelasting grondbedrijf 2017                              | 34.231            |
| Restitutie Vennootschapsbelasting grondbedrijf 2016 en 2018                              | - 148.669         |
| <b>Totaal programma 10</b>                                                               | <b>646.878</b>    |
| <b>Overhead</b>                                                                          |                   |
| Personele uitgaven (gedekt uit reserve personeel en bestuur)                             | 146.891           |
| <b>Totaal Overhead</b>                                                                   | <b>146.891</b>    |
| Reserve MER SC Bedrijfsvoering                                                           | 1.275             |
| Reserve verkiezingen (corona)                                                            | 37.226            |
| Reserve duurzaamheid                                                                     | 353.573           |
| Reserve groenonderhoud                                                                   | 250.000           |
| Reserve Welzijn en Cultuur                                                               | 46.620            |
| Reserve afschrijving verbouwing Bandertlaan 13                                           | 465.000           |
| Reserve afschrijving turnhal                                                             | 1.195.000         |
| Reserve MER SC Sociaal Domein                                                            | 293.127           |
| Reserve speelplaatsenplan                                                                | 1.194             |
| Reserve integrale aanpak en huisvesting statushouders                                    | 940.966           |
| Reserve jeugdhulp                                                                        | 348.331           |
| Reserve WMO                                                                              | 140.915           |
| Reserve regionale woonvisie                                                              | 7.500             |
| Reserve kwaliteitsfonds                                                                  | 269.930           |
| Reserve stedenbouwkundige adviezen                                                       | 14.410            |
| Reserve MER SC Omgevingsdienst                                                           | 900.453           |
| Reserve regiofonds                                                                       | 37.521            |
| Algemene reserve grondbedrijf                                                            | 1.604.023         |
| Reserve winst grondexploitatie                                                           | 6.236             |
| Reserve majeure projecten                                                                | 1.269.986         |
| Algemene reserve                                                                         | 2.143.202         |
| Reserve vermindering kapitaallasten                                                      | 1.570.361         |
| Reserve restantbudgetten                                                                 | 1.498.558         |
| Reserve revolverende investeringen                                                       | 57.278            |
| Reserve afschrijvingslasten investeringen                                                | 5.609.851         |
| Reserve personeel en bestuur                                                             | 100.000           |
| Reserve bedrijfsvoering                                                                  | 304.012           |
| <b>Incidentele stortingen reserves</b>                                                   | <b>19.466.547</b> |
| <b>Totaal generaal lasten</b>                                                            | <b>27.842.806</b> |

## Toelichting incidentele lasten

### Programma 1: Bevolking en bestuur

#### *Uitbetaling kosten diverse gebouwen in verband met waterschade*

Als gevolg van waterschade, door een storm, aan diverse gemeentelijke gebouwen hebben extra uitgaven plaatsgevonden in 2021.

### Programma 2: Openbare orde en veiligheid

#### *Corona toegangsbewijzen uitbetaling derden*

Ten behoeve van de controle toegangsbewijzen is er voor een bedrag van € 23.983 uitgekeerd aan derden in 2021.

### Programma 3: Beheer openbare ruimte

#### *Advieskosten nadeelcompensatie*

De advieskosten inzake nadeelcompensatie bedroegen in 2021 € 2.115. Het betreft hier incidentele lasten die conform de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 zijn gedekt vanuit de algemene reserve.

#### *Centrumplan Susteren plangebied I*

Conform het raadsvoorstel van 16 december 2020 is er in 2021 een budget beschikbaar gesteld voor afrondende bestratingswerkzaamheden in het centrum van Susteren. De kosten bedroegen € 26.190 en zijn gedekt uit de Algemene reserve Grondbedrijf.

#### *Planontwikkeling en voorbereidingskosten sloop gebiedsvisie Peij*

Ten behoeve van planontwikkeling en voorbereidingskosten voor gebiedsvisie Peij zijn eenmalige kosten gemaakt (€ 31.679). Dekking vindt plaats ten laste van de reserve gebiedsvisies.

#### *Afschrijving Kerkstraat 3 Peij*

In verband met sloop van een pand aan de Kerkstraat zijn de kosten in één keer afgeschreven (€ 241.248). Dekking vindt plaats ten laste van de reserve kwaliteitsfonds.

#### *Windmolens ontwikkelkosten*

Ten behoeve van de ontwikkelkosten windmolens is in 2021 € 120.290 uitgegeven welke wordt onttrokken aan de reserve revolverende investeringen.

#### *Milieubeleidsplan*

Ter uitvoering van de Energievisie Echt-Susteren en Uitvoeringsprogramma 2018-2022 is in 2021 € 48.197 uitgegeven en onttrokken aan de reserve duurzaamheid.

#### *Warmtetransitie*

Vanuit het rekeningsaldo 2019 is een bedrag van € 240.841 beschikbaar gesteld voor warmtetransitie, welke gedekt wordt uit de reserve duurzaamheid. Hier is in 2021 € 82.311 op uitgegeven.

#### *Duurzaamheid budget dekking salaris*

In 2021 en 2022 is vanuit duurzaamheid een budget beschikbaar voor de dekking van de salariskosten van een medewerker duurzaamheid.



#### **Programma 4: Onderwijs**

##### *Onderwijsachterstandenbeleid*

Er zijn uitgaven gedaan in het kader van de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid (€ 617.153).

##### *Project Ventilatie scholen*

Er zijn uitgaven gedaan in het kader van de specifieke uitkering ventilatie scholen. Deze specifieke uitkering is gericht op het op orde krijgen van het binnenklimaat in schoolgebouwen (€ 187.565).

##### *Project inhalen COVID gerelateerde onderwijsvertragingen*

Er zijn uitgaven gedaan in het kader van de specifieke uitkering inhalen COVID gerelateerde onderwijsvertragingen (€ 2.436).

#### **Programma 5: Cultuur en sport**

##### *Berging vliegtuigwrak WO II*

Er zijn kosten gemaakt in verband met een archeologisch onderzoek naar aanleiding van de berging van een vliegtuigwrak uit de WO II (€ 9.660).

##### *Podium Connectcollege*

Er zijn kosten gemaakt voor de realisatie van een podium in het Connectcollege. Dekking vindt plaats ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten (€ 111.569).

##### *Voorzieningen Leisurepark De Bandert*

Er zijn kosten gemaakt voor diverse sport- en spelvoorzieningen op het terrein van Leisurepark De Bandert (€ 19.178). Dekking vindt deels (€ 8.634) plaats via de reserve vermindering kapitaallasten.

##### *Investeringssubsidie/Mobiliteitsbijdrage HBS De Ster*

In verband met de verhuizing van Handboogvereniging De Ster naar een nieuwe accommodatie is er een bijdrage betaald (€ 550.000). Dekking vindt plaats ten laste van de reserve gebiedsvisies (€ 400.000) en de reserve vermindering kapitaallasten (€ 150.000).

##### *Investeringssubsidie EVV/RIOS*

Er is een investeringssubsidie verstrekt aan de voetbalvereniging EVV en RIOS (€ 250.000). Dekking vindt plaats ten laste van de algemene reserve.

##### *Diverse investeringssubsidies*

Er zijn diverse investeringssubsidies verleend (€ 22.112). Dekking vindt plaats ten laste van de reserve investeringssubsidies.

##### *Uitgaven waterschade Reinoudhal*

In 2021 is er een waterschade geweest in de Reinoudhal welke hersteld is voor een bedrag van € 131.600.

##### *Vaststellingsovereenkomst Reinoudhal*

Ten behoeve van de Reinoudhal is er in 2021 eenmalig een vaststellingsovereenkomst opgesteld voor een bedrag van € 22.100.

## Programma 6: Sociaal Domein

### TOZO

De TOZO is de tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers. Dit is een maatregel om de gevolgen van het coronavirus op te vangen. Met dit pakket hebben zelfstandige ondernemers extra ondersteuning gekregen. Deze regeling liep tot en met september 2021. De incidentele kosten 2021 voor TOZO waren € 1.065.026.

#### *Afschrijving Patronaat Peij*

In verband met sloop van het Patronaat in Peij zijn de kosten van aankoop in één keer afgeschreven (€ 342.782). Dekking vindt plaats ten laste van de reserve kwaliteitsfonds (€ 300.000) en de reserve vermindering kapitaallasten (€ 42.782).

#### *Sloop patronaat en herstel gevel*

Er zijn kosten gemaakt voor de sloop van het Patronaat (€ 263.103). Dekking vindt plaats ten laste van de reserve wegen (€ 200.000) en de reserve kwaliteitsfonds (€ 63.103).

## Programma 7: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

### Planschadekosten

De (advieskosten inzake) planschades 2021 bedroegen € 7.026. Een gedeelte van deze kosten (€ 4.333) heeft de gemeente in 2021 verhaald op derden. Het resterend bedrag is conform 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 gedekt door inzet van de algemene reserve.

#### *Vorbereidingsbudget gebiedsontwikkeling*

In de begroting wordt jaarlijks voorzien in algemene voorbereidingskredieten voor grondexploitaties en voor investeringen. De kosten voor onderdelen van gebiedsontwikkelingen die niet op deze voorbereidingskredieten mogen worden verantwoord bedroegen in 2021 € 46.906. Deze kosten zijn gedekt door de reserve regiofonds (conform 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021) en de reserve vermindering kapitaallasten (conform kaderbrief 2021).

#### *Overdracht woonwagenstandplaatsen voormalige gemeente Echt*

In het 1e kwartaal van 2021 heeft de overdracht van de woonwagenstandplaatsen met betrekking tot de voormalige gemeente Echt aan een woningstichting plaatsgevonden. De eenmalige voorbereidings- en overdrachtskosten hiervan bedroegen € 276.766. Een gedeelte van de dekking komt uit de algemene reserve en de algemene milieureserve.

#### *Exploitatielasten woonwagenstandplaatsen voormalige gemeente Echt*

De resterende exploitatielasten 2021 bedroegen € 4.382. De woonwagens en standplaatsen met betrekking tot de voormalige gemeente Susteren zijn reeds overgedragen aan een woningstichting. Na overdracht van de woonwagenstandplaatsen met betrekking tot de voormalige gemeente Echt aan een woningstichting komen er geen exploitatielasten inzake woonwagens en woonwagenstandplaatsen meer voor in de boekhouding van de gemeente Echt-Susteren.

#### *Afschrijvingskosten restantboekwaarde woonwagenstandplaatsen voormalige gemeente Echt*

Gezien de overdracht van de standplaatsen is de resterende boekwaarde (€ 20.845) van de woonwagenstandplaatsen van de voormalige gemeente Echt in 2021 afgeboekt. Dekking van deze eenmalige lasten heeft plaatsgevonden middels inzet van de reserve vermindering kapitaallasten.

#### *Uitkoopregeling Hoogspanningsmasten*

In het kader van de uitkoopregeling Hoogspanningsmasten zijn kosten gemaakt voor slopen en verplaatsen van woningen onder hoogspanningsmasten (€ 61.720). Dit wordt gedekt door een subsidie.

## Programma 9: Economische zaken engrondexploitaties

### *Grondexploitaties*

Mutaties inzake grondexploitaties zijn incidenteel. In boekjaar 2021 betreft het mutaties inzake de complexen “de Berk”, “de Loop”, “Businesspark Midden Limburg”, “Bocage”, “Centrumplan Susteren plangebied II”, “woningbouw voormalige locatie tenniscomplex Nieuwstadt”, “woningbouwlocatie Op de Baant”, “herstructurering locatie Burgemeester Willemeschool Nieuwstadt”, Ruimte voor Ruimte Oude Rijksweg Noord”, “Livar Experience Centre”, “locatie Julianatraat/Emmastraat/Mussenstraat”, “Dakpannenlocatie Cuijpers” en “uitbreiding bedrijventerrein de Berk III”. Hierbij is de afname van de boekwaarde separaat in bovenstaand overzicht van incidentele lasten weergegeven. De winstnemingen 2021 met betrekking tot de complexen zijn toegevoegd aan de Algemene reserve Grondbedrijf.

### *Storting verliesvoorziening grondexploitaties (inzake Centrumplan Susteren plangebied II)*

Grondexploitatie Centrumplan Susteren plangebied II is in 2021 afgesloten met een verlies van € 237.351. Hierdoor heeft er een aanvullende storting van € 1.106 plaatsgevonden in de voorziening verliezen grondexploitaties.

### *Verbetering uitstraling winkelcentrum Susteren*

Dekking van de hiervoor aangeschafte hanging baskets voor een bedrag van € 5.460 is gebeurd vanuit de reserve vermindering kapitaallasten.

### *Planontwikkelingskosten klooster Koningsbosch*

In 2021 zijn er € 11.238 aan planvoorbereidingskosten gemaakt voor het project klooster Koningsbosch, waarbij dekking heeft plaatsgevonden middels de Algemene reserve Grondbedrijf.

### *Planontwikkelingskosten project Poort van Echt*

Voor de hotelontwikkeling Poort van Echt zijn er in 2021 door de gemeente € 54.788 aan planontwikkelingskosten gemaakt. Deze kosten worden gedekt door een bijdrage van de ontwikkelaar.

### *Planontwikkelingskosten Programma Centrum Echt*

In 2021 zijn er ten behoeve van Programma Centrum Echt € 73.938 aan planontwikkelingskosten gemaakt, waarbij dekking heeft plaatsgevonden middels de reserve majeure projecten.

### *Exploitatiekosten Bovenstestraat 34 Echt*

In de raadsvergadering van 16 december 2020 is besloten om het pand Bovenstestraat 34 Echt aan te kopen waarbij het pand in 2021 doorverkocht zou worden. Deze doorverkoop is doorgeschoven naar 2022. De exploitatiekosten 2021 van het pand bedragen € 12.964, welke zijn gedekt door de reserve majeure projecten.

### *Diverse kosten projectenkaart Landschapsplan Susteren (LPS)*

Uitgaven zijn gedaan in het kader van de projectenkaart LPS € 15.405, ter uitvoering van een gedeelte van de bovenwettelijke compensatiemaatregelen (van de Projectenkaart LPS). Dekking geschiedt middels de reserve samenwerkingsovereenkomst Industriepark Swentibold en de reserve vermindering kapitaallasten.

## **Programma 10: Algemene dekkingsmiddelen**

### *Algemene uitkering lasten voorgaande jaren*

In 2021 is er via de algemene uitkering een bedrag van € 47.671 betaald met betrekking tot voorgaande jaren, welke als incidentele last opgenomen wordt.

### *Personele uitgaven knelpunten formatie*

Vanwege uitgaven met betrekking tot knelpunten binnen de organisatie is er in 2021 € 400.000 beschikbaar gesteld welke gedekt wordt uit de reserve bedrijfsvoering.

### *Voorziening pensioenverplichting bestuurders*

Jaarlijks worden door een extern bureau berekeningen gemaakt inzake toekomstige pensioenverplichtingen voor wethouders. In 2021 heeft een herberekening plaatsgevonden met betrekking tot gewezen wethouders, dit in afwijking van voorgaande jaren. Dit heeft tot een extra incidentele toevoeging geleid. In de jaarrekening 2021 is op basis van alle berekeningen een bedrag van € 313.695 toegevoegd.

### *Voorlopige aanslag vennootschapsbelasting (Vpb) Grondbedrijf 2017*

In 2021 is een aanvullende voorlopige aanslag Vpb Grondbedrijf 2017 voldaan. Conform de nota reserves en voorzieningen 2021 wordt de betaling van over het Grondbedrijf verschuldigde Vpb gedekt uit de Algemene reserve Grondbedrijf (ARG).

### *Restitutie voorlopige aanslagen Vpb Grondbedrijf 2016 en 2018*

De in het verleden met betrekking tot het Grondbedrijf opgelegde voorlopige aanslagen Vpb 2016 en 2018 zijn in 2021 ingetrokken en de gelden zijn door de gemeente terugontvangen. Aangezien deze in het verleden betaalde aanslagen zijn gedekt door de Algemene reserve grondbedrijf, zijn deze restituties toegevoegd aan de Algemene reserve grondbedrijf.

## **Overhead**

### *Personele uitgaven gedekt uit de reserve personeel en bestuur*

In 2021 zijn er eenmalige personele uitgaven gedaan voor een bedrag van € 146.891 welke gedekt zijn uit de reserve personeel en bestuur.

## **Toelichting incidentele stortingen reserves**

### *Reserve SC MER Bedrijfsvoering*

In december 2018 is door de MER gemeenten en het SC MER een vaststellingsovereenkomst gesloten. Met deze vaststellingsovereenkomst wordt bepaald dat niet bestede/benutte financiële bijdragen aan het SC MER bedrijfsvoering en bestuur & organisatie worden gestort in deze reserve. Een eventueel tekort wordt onttrokken uit deze reserve. In 2021 is € 1.275 gestort.

### *Reserve verkiezingen (corona)*

Via de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 is een bedrag van € 103.000 via het gemeentefonds ontvangen ten behoeve van aanvullende maatregelen Tweede Kamerverkiezingen met betrekking tot corona. Middels de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 is voorgesteld de niet bestede middelen in 2021 ad. € 37.226 te storten in de reserve ten behoeve van verkiezingen 2022.

#### *Reserve duurzaamheid*

Het overschot op de budgetten duurzaamheid 2021 wordt conform de nota reserves en voorzieningen 2021 toegevoegd aan de reserve duurzaamheid voor een bedrag van € 3.572. Verder is conform de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 € 300.000 in de reserve gestort in verband met legesopbrengsten zonneparken. Deze € 300.000 worden in 2022 ingezet voor het uitvoeringsprogramma transitie warmte. Tenslotte wordt nog € 50.000 gestort in deze reserve conform de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 inzake vergoeding ambtelijke bemoeienis zonneparken.

#### *Reserve groenonderhoud*

Deze nieuwe reserve groenonderhoud is gevormd ter dekking van het hogere nieuwe aanbestedingsbedrag voor onderhoud groen (Kaderbrief 2021). De reserve is in 2021 gevoed middels een storting van € 50.000 uit de reserve kwaliteitsverbeterende projecten en een storting uit de reserve vermindering kapitaallasten van € 200.000.

#### *Reserve welzijn en cultuur*

De reserve wordt jaarlijks gevoed met de onderschrijving van de begroting op het beleidsterrein Welzijn en Cultuur. In 2021 betreft het een bedrag van € 46.620.

#### *Reserve afschrijving verbouwing Bandertlaan 13*

De reserve is gevormd ter dekking van de afschrijvingslasten van het krediet verbouwing Bandertlaan 13. Hiertoe is € 465.000 gestort.

#### *Reserve afschrijving turnhal*

De reserve is gevormd ter dekking van de afschrijvingslasten van het krediet turnhal. Hiertoe is € 1.195.000 gestort.

#### *Reserve MER SC Sociaal domein*

In december 2018 is door de MER gemeenten en het SC MER een vaststellingsovereenkomst gesloten. Met deze vaststellingsovereenkomst wordt bepaald dat niet bestede/benutte financiële bijdrage aan het SC MER Sociaal domein worden gestort in deze reserve. In 2021 is dit een bedrag van € 34.418. Verder is vanuit het rekeningsaldo 2020 een bedrag van € 258.709 gestort in deze reserve. Totale storting is € 293.127.

#### *Reserve speelplaatsenplan*

Conform de nota Reserves en Voorzieningen wordt een overschot op de post speelvoorzieningen toegevoegd aan deze reserve. In 2021 was dit overschot € 1.194.

#### *Reserve integrale aanpak en huisvesting statushouders*

Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2020 is een deel van het voordeel op participatie (€ 129.912) gestort in deze reserve met de bedoeling om dit in te zetten als overbrugging van de periode tussen het einde van de pilot en de invoering van de nieuwe inburgeringswet.

Jaarlijks worden de restanten via deze reserve overgeheveld naar de volgende jaren. Over 2021 is het batig saldo € 811.054 dat via deze reserve wordt overgeheveld naar 2022. Totale storting is dus € 940.966.

#### *Reserve jeugdhulp*

De reserve Jeugdhulp is in 2015 ingesteld en wordt gevoed uit exploitatie-overschotten op de jeugdhulpbudgetten. Uit deze reserve kunnen (verwachte) toekomstige tekorten op de uitvoering van de jeugdhulp worden gedekt. In 2021 is een batig saldo gerealiseerd op jeugdhulp van € 348.331.

#### *Reserve Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)*

In 2021 het niet bestede budget voor pilots dak- en thuisloosheid via de reserve WMO overgeheveld naar 2022 en is hiervoor een bedrag van € 32.051 toegevoegd. De reserve is verder aangevuld met de geraamde storting van € 108.864. Totale storting is € 140.915.

#### *Reserve regionale woonvisie*

Conform de nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het overschot op het budget “advieskosten volkshuisvesting” toegevoegd aan de reserve regionale woonvisie. Het overschot met betrekking tot boekjaar 2021 bedroeg € 7.500.

#### *Reserve kwaliteitsfonds*

Op grond van diverse exploitatieovereenkomsten heeft de gemeente Echt-Susteren in 2021 € 269.930 aan kwaliteitsbijdragen ontvangen. Deze bijdragen zijn conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 en de nota reserves en voorzieningen 2021 toegevoegd aan de reserve kwaliteitsfonds.

#### *Reserve stedenbouwkundige adviezen*

Conform de nota reserves en voorzieningen 2021 is het overschot (€ 14.410) van het structurele budget voor ruimtelijke ordeningsaangelegenheden toegevoegd aan deze reserve,

#### *Reserve MER SC Omgevingsdienst*

Conform nota reserve en voorzieningen wordt een surplus op de leges omgevingsdienst gestort in deze reserve. Conform de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 is een bedrag van € 544.000 gestort. Bij de jaarrekening is nog een surplus van € 335.240 gerealiseerd, welke gestort is in deze reserve. Verder worden eventuele overschotten en tekorten met betrekking tot MER bijdragen, Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en budget Verklaring van geen bezwaar (VVGB) toegevoegd aan deze reserve conform de nota reserves en voorzieningen 2021. Voor 2021 betekent dit een storting van € 21.213. Totale storting is € 900.453.

#### *Reserve regiofonds*

In 2021 is aan de reserve regiofonds toegevoegd de afrekening Gebiedsontwikkeling Midden-Limburg (GOML)-projecten 2019 t/m 2021 ad. € 37.521.

#### *Algemene reserve Grondbedrijf (ARG)*

In 2021 is € 1.078.608 aan winstnemingen 2021 (berekend volgens de “Percentage of completion-methode (Poc-methode) toegevoegd aan deze reserve. Verder is € 326.262 aan in het verleden volgens de Poc-methode genomen winsten, welke in de reserve winst grondexploitaties (RWG) waren geparkeerd, in 2021 overgeboekt van de RWG naar de ARG. Bovendien heeft er, conform nota reserves en voorzieningen, een rentetoevoeging van € 50.484 plaatsgevonden en zijn de restituties van de voorlopig opgelegde vennootschapsbelasting aanslagen Grondbedrijf over de jaren 2016 en 2018 (€ 148.669) teruggestort in de ARG.

#### *Reserve winst grondexploitaties*

Winstneming bij grondexploitaties geschiedt conform de Poc-methode omdat deze is voorgeschreven door de Commissie BBV. De gemeente zelf is echter voorstander van voorzichtiger beleid. Hetgeen inhoudt dat er ook daadwerkelijk sprake moet zijn van gerealiseerde winsten (rekening houdende met de nog te realiseren kosten). Het verschil tussen de verplichte winstneming conform Poc-methode en de door de gemeente gehanteerde winstneming wordt toegevoegd aan de reserve “Winst Grondexploitaties” (RWG). In boekjaar 2021 is de winstneming 2021 van “de Loop” (€ 1.962) gestort in de RWG. Bovendien heeft er, conform nota reserves en voorzieningen, een rente toevoeging van € 4.273 plaatsgevonden.

#### *Reserve majeure projecten*



In 2021 heeft er een toerekening van interne planontwikkelingskosten plaatsgevonden naar de grondexploitatiecomplexen "Herstructurering voormalige schoollocatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt" (voor een bedrag van € 9.700), "Ruimte voor ruimte Oude Rijksweg Noord" (€ 4.000), "Dakpannenlocatie Cuijpers Echt" (€ 15.000), "de Berk" (€ 5.156), "Locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat" (€ 10.000) en "uitbreiding bedrijventerrein de Berk III" (€ 19.117). Conform de raadsvoorstellen en -besluiten van 15 december 2021 en de nota reserves en voorzieningen 2021 zijn genoemde bedragen via de algemene reserve gestort in de reserve majeure projecten. Verder is de inbrengwaarde van de grond (€ 253.500) van de voormalige schoollocatie Burgemeester Willemeschool Nieuwstadt conform raadsvoorstel en -besluit van 16 december 2020 toegevoegd aan de reserve majeure projecten en is de reserve Majeure projecten conform raadsbesluit van 16 december 2020 en 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 aangevuld met de tussentijdse genomen winsten (gehanteerd is hierbij de voorgeschreven Poc-methode) inzake de grondbedrijfcomplexen "Locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat" (€ 708.913), "Herstructurering voormalige schoollocatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt" (€ 234.686) en "voormalige tennislocatie Nieuwstadt" (€ 9.914).

#### *Algemene reserve*

De mutaties in de algemene reserve bestaan grotendeels uit de verwerking van het rekeningsaldo. Totaal is er € 2.080.229 gestort vanuit het rekeningsaldo 2020. Daarnaast is € 62.973 gestort inzake doorverdeling interne uren grondbedrijf. Totaal storting bedraagt € 2.143.202.

#### *Reserve vermindering kapitaallasten*

In 2021 hebben de volgende storting plaatsgevonden in de reserve vermindering kapitaallasten:

- Storting vanuit bestemming rekeningsaldo 2020 € 630.339
- Surplus reserve OML BV € 4.887
- Resultaat algemeen jeugdbeleid € 121.153
- Restant budget voorziening Noordwesthoek De Bandert € 67.388
- Terugstorting restant subsidie provincie Leisurpark De Bandert € 69.400
- Restantbudget Inkomensvoorziening, re-integratie en sociale werkvoorziening € 516.263
- Surplus reserve regiofonds € 53.464
- Surplus reserve regionale woonvisie € 7.367
- Restitutie vanuit reserve majeure projecten € 100.000

Totaal € 1.570.361 gestort.

#### *Reserve restantbudgetten*

Middels de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 zijn een aantal specifieke budgetten van 2021 (gedeeltelijk) overgeheveld naar 2022 omdat de betreffende werkzaamheden naar verwachting pas in 2022 zullen worden uitgevoerd. De daarbij behorende dekkingsmiddelen worden geparkeerd in de reserve restantbudgetten. Deze reserve doet vervolgens dienst als dekkingsmiddel voor de overgehevelde budgetten in 2022. Daarvoor is (per peildatum 15 oktober 2021) een inschatting gemaakt van de bestedingen 2021 en het bedrag van overheveling naar 2022. Bij de jaarrekening 2021 vinden aan de hand van de werkelijke uitgaven, de daadwerkelijke stortingen in de reserve restantbudgetten plaats. In 2021 is € 1.498.558 gestort.

#### *Reserve revolverende investeringen*

Conform de actualisering 2020 van de nota reserves en voorzieningen is besloten om de opbrengst van verkoop gemeentelijke eigendommen niet langer toe te voegen aan de reserve regiofonds, maar aan de reserve revolverende investeringen. In 2021 is daarom vanuit de opbrengst gemeentelijke eigendommen € 57.278 toegevoegd.

#### *Reserve afschrijvingslasten investeringen*

Op basis van de nota reserves en voorzieningen 2021 zijn de afzonderlijke dekkingsreserves voor afschrijvingslasten samengevoegd tot 1 nieuwe reserve afschrijvingslasten investeringen. Dit betekent dat de saldi van de diverse reserves in 2021 zijn overgeboekt naar deze nieuw reserve. Het gaat om een toevoeging van totaal € 5.609.851.

#### *Reserve personeel en bestuur*

In verband met het vrijvallen van het budget inhuur werkzaamheden verblijfsgerechtigden binnen personeel wordt er voor 2021 tot en met 2023 € 100.000 toegevoegd aan de reserve personeel en bestuur.

#### *Reserve bedrijfsvoering*

Conform de nota reserves en voorzieningen 2021 is het overschot op de budgetten bedrijfsvoering voor een bedrag van € 179.812 gestort in de reserve bedrijfsvoering. Middels de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 is het overschot van automatisering, telefonie en gemnet reeds gestort in de reserve voor een totaal bedrag van € 124.200.

| Baten                                                            | 2021             |
|------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Programma 1: Bevolking en bestuur</b>                         |                  |
| Afrekening regiofonds GOML april 2019 t/m 2021                   | 37.521           |
| Schade-uitkering verzekeraar i.v.m. waterschade diverse gebouwen | 173.742          |
| <b>Totaal programma 1</b>                                        | <b>211.263</b>   |
| <b>Programma 2: Openbare orde en veiligheid</b>                  |                  |
| Corona toegangsbewijzen subsidie                                 | 23.983           |
| <b>Totaal programma 2</b>                                        | <b>23.983</b>    |
| <b>Programma 3: Beheer openbare ruimte</b>                       |                  |
| Subsidie extern advies warmtetransitie                           | 17.802           |
| Subsidie regeling reductie energiegebruik                        | 22.800           |
| <b>Totaal programma 3</b>                                        | <b>40.602</b>    |
| <b>Programma 4: Onderwijs</b>                                    |                  |
| Onderwijsachterstandenbeleid                                     | 617.153          |
| Project ventilatie scholen                                       | 187.565          |
| Project inhalen COVID gerelateerde onderwijsvertragingen         | 2.436            |
| <b>Totaal programma 4</b>                                        | <b>807.154</b>   |
| <b>Programma 5: Cultuur en sport</b>                             |                  |
| Provinciale subsidie Leisurpark De Bandert                       | 100.000          |
| Schadevergoeding waterschade Reinoudhal                          | 114.897          |
| <b>Totaal programma 5</b>                                        | <b>214.897</b>   |
| <b>Programma 6: Sociaal domein</b>                               |                  |
| Inkomsten TOZO                                                   | 1.035.220        |
| <b>Totaal programma 6</b>                                        | <b>1.035.220</b> |
| <b>Programma 7 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting</b>      |                  |
| Bijdrage inzake planschadetekosten                               | 4.333            |
| Exploitatiebaten woonwagendstandplaatsen vm gemeente Echt        | 13.521           |
| Uitkoopregeling hoogspanningsmasten                              | 61.720           |
| <b>Totaal programma 7</b>                                        | <b>79.574</b>    |
| <b>Programma 8: Omgevingsrecht</b>                               |                  |



|                                                              |              |
|--------------------------------------------------------------|--------------|
| BsGW afrekening 2020 Generieke digitale infrastructuur (GDI) | 7.192        |
| <b>Totaal programma 8</b>                                    | <b>7.192</b> |

**Programma 9: Economische zaken en grondexploitaties**

|                                                                                              |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Grondexploitatie de Berk                                                                     | 604.098   |
| Grondexploitatie de Loop                                                                     | 37.106    |
| Grondexploitatie de Loop (toename boekwaarde)                                                | 3.467     |
| Grondexploitatie Businesspark Midden Limburg (toename boekwaarde)                            | 1.557     |
| Grondexploitatie Bocage                                                                      | 54.026    |
| Grondexploitatie Centrumplan Susteren plangebied II                                          | 2.000     |
| Grondexploitatie Centrumplan Susteren plangebied II (verliesneming)                          | 237.351   |
| Grondexploitatie woningbouw voormalige locatie tenniscomplex Nieuwstadt                      | 51        |
| Grondexploitatie woningbouw voormalige locatie tenniscomplex Nieuwstadt (toename boekwaarde) | 4.937     |
| Grondexploitatie woningbouw locatie Op de Baant St. Joost                                    | 71        |
| Grondexploitatie herstructurering Locatie Burg. Willemschool Nieuwstadt                      | 610.000   |
| Grondexploitatie Ruimte voor ruimte Oude Rijksweg Noord                                      | 64        |
| Grondexploitatie Ruimte voor ruimte Oude Rijksweg Noord (toename boekwaarde)                 | 3.936     |
| Grondexploitatie Livar Experience Centre (toename boekwaarde)                                | 4.515     |
| Grondexploitatie locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat                               | 1.278.250 |
| Grondexploitatie dakpannenlocatie Cuijpers Echt                                              | 3.261     |
| Grondexploitatie dakpannenlocatie Cuijpers Echt (toename boekwaarde)                         | 16.630    |
| Grondexploitatie uitbreiding bedrijventerrein de Berk III (toename boekwaarde)               | 693.379   |
| Bijdrage ontwikkelaar inzake planontwikkelingskoten project Poort van Echt                   | 54.788    |
| Inbrengwaarde grond (algemene dienst)                                                        | 253.500   |
| Diverse Gemeentelijke Kwaliteitsmenu bijdragen (GKM)                                         | 269.930   |
| Opbrengst verkoop gemeente eigendommen                                                       | 57.278    |
| Ambtelijke bemoeienis zonnepanelen                                                           | 50.000    |
| Opbrengst verkoop percelen Molenstraat 69-71 Roosteren                                       | 22.500    |

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| <b>Totaal programma 9</b> | <b>4.262.695</b> |
|---------------------------|------------------|

**Programma 10: Algemene dekkingsmiddelen**

|                                           |         |
|-------------------------------------------|---------|
| Algemene uitkering baten voorgaande jaren | 96.588  |
| Algemene uitkering Corona                 | 417.414 |
| Onroerende zaakbelasting voorgaande jaren | 30.480  |
| Toeristenbelasting voorgaande jaren       | 154.817 |

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| <b>Totaal programma 10</b> | <b>699.299</b> |
|----------------------------|----------------|

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| Reserve MER SC Bedrijfsvoering                 | 35.167    |
| Reserve groenonderhoud                         | 250.000   |
| Reserve duurzaamheid                           | 130.508   |
| Reserve afschrijving Heerdstraat               | 427.243   |
| Reserve wegen                                  | 495.168   |
| Reserve Welzijn en Cultuur                     | 56.980    |
| Reserve investeringssubsidies Welzijn          | 22.112    |
| Reserve afschrijving Cultureel centrum Plats   | 2.232.345 |
| Reserve afschrijving aankoop Bandertlaan 13    | 221.587   |
| Reserve afschrijving verbouwing Bandertlaan 13 | 465.000   |
| Reserve afschrijving voetbalvelden kunstgras   | 82.292    |
| Reserve afschrijving turnhal                   | 1.195.000 |

|                                                            |                   |
|------------------------------------------------------------|-------------------|
| Reserve speelplaatsenplan                                  | 10.000            |
| Reserve afschrijving uitbreiding gemeenschapshuis Oos Heem | 391.066           |
| Reserve afschrijving aanpassing Peijerhoaf                 | 217.260           |
| Reserve afschrijving jongerenvoorziening Bandert           | 148.758           |
| Reserve algemeen jeugdbeleid                               | 128.091           |
| Reserve jeugdhulp                                          | 75.000            |
| Reserve Wet maatschappelijke ondersteuning                 | 356.191           |
| Reserve integrale aanpak en huisvesting statushouders      | 339.290           |
| Reserve kwaliteitsfonds                                    | 604.350           |
| Reserve regionale woonvisie                                | 7.367             |
| Algemene milieureserve                                     | 160.000           |
| Algemene reserve grondbedrijf                              | 1.028.412         |
| Reserve winst grondexploitaties                            | 326.262           |
| Reserve regiofonds                                         | 92.037            |
| Reserve kwaliteitsverbeterende projecten                   | 50.000            |
| Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid           | 14.181            |
| Reserve majeure projecten                                  | 186.902           |
| Reserve Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg (OML) BV  | 5.000             |
| Reserve samenwerkingsovereenkomst industriepark Swentibold | 15.405            |
| Reserve gebiedsvisies                                      | 431.679           |
| Algemene reserve                                           | 2.121.210         |
| Reserve vermindering kapitaallasten                        | 2.610.415         |
| Reserve restantbudgetten                                   | 1.078.337         |
| Reserve personeel en bestuur                               | 146.891           |
| Reserve BTW compensatiefonds                               | 59.500            |
| Reserve revolverende investeringen                         | 440.290           |
| Reserve bedrijfsvoering                                    | 527.000           |
| <b>Incidentele onttrekkingen reserves</b>                  | <b>17.184.296</b> |

|                              |                   |
|------------------------------|-------------------|
| <b>Totaal generaal baten</b> | <b>24.566.175</b> |
|------------------------------|-------------------|

## Toelichting Incidentele baten

### Programma 1: Bevolking en bestuur

#### Afrekening regiofonds GOML

In het kader van de Gebiedsontwikkeling Midden-Limburg (GOML) heeft de gemeente Echt-Susteren een afrekening ontvangen inzake de GOML-projecten 2019 t/m 2021 van € 37.521. Conform de nota reserves en voorzieningen 2021 zijn deze gelden via de reserve regiofonds toegevoegd aan de reserve vermindering kapitaallasten.

#### Schade-uitkering verzekeraar in verband met waterschade diverse gebouwen

Uitgaven voor waterschade aan diverse gebouwen worden gedekt middels een schade-uitkering van de verzekeraar voor € 173.742.

### Programma 2: Openbare orde en veiligheid

#### Corona toegangsbewijzen subsidie

Ten behoeve van de controle toegangsbewijzen is er voor een bedrag van € 23.983 subsidie ontvangen in 2021.

### **Programma 3: Beheer openbare ruimte**

#### *Subsidie extern advies warmtetransitie*

In 2021 is er een eenmalige subsidie verantwoord van € 17.802 inzake warmtetransitie.

#### *Subsidie regeling reductie energiegebruik*

In 2021 is er een eenmalige subsidie verantwoord van € 22.800 inzake reductie energieverbruik.

### **Programma 4: Onderwijs**

#### *Onderwijsachterstandenbeleid*

Er zijn uitgaven gedaan in het kader van de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid. Deze worden gedekt door een rijksbijdrage (€ 617.153).

#### *Project Ventilatie scholen*

Er zijn uitgaven gedaan in het kader van de specifieke uitkering ventilatie scholen. Deze specifieke uitkering is gericht op het op orde krijgen van het binnenklimaat in schoolgebouwen. Deze worden gedekt door een rijksbijdrage (€ 187.565).

#### *Project inhalen COVID gerelateerde onderwijsvertragingen*

Er zijn uitgaven gedaan in het kader van de specifieke uitkering inhalen COVID gerelateerde onderwijsvertragingen. Deze worden gedekt door een rijksbijdrage (€ 2.436).

### **Programma 5: Cultuur en sport**

#### *Provinciale subsidie Leisurepark De Bandert*

Er is een provinciale subsidie ontvangen ten behoeve van de realisatie van voorzieningen in leisurepark De Bandert (€ 100.000).

#### *Schadevergoeding waterschade Reinoudhal*

In 2021 is er een waterschade geweest in de Reinoudhal waarvoor een schadevergoeding is ontvangen van € 114.897.

### **Programma 6: Sociaal Domein**

#### *TOZO*

De TOZO is de tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers. Dit is een maatregel om de gevolgen van het coronavirus op te vangen. Met dit pakket hebben zelfstandige ondernemers extra ondersteuning gekregen. Hiervoor is een rijksbijdrage ter beschikking gesteld van € 1.035.220.

### **Programma 7: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting**

#### *Bijdrage inzake planschadekosten*

Een gedeelte van de (advieskosten inzake) planschades heeft de gemeente in 2021 verhaald op derden. Het betreft hier een bedrag van € 4.333.

#### *Exploitatiebaten woonwagenstandplaatsen voormalige gemeente Echt*

De resterende exploitatiebaten 2021 bedroegen € 13.521. De woonwagens en standplaatsen met betrekking tot de voormalige gemeente Susteren zijn reeds overgedragen aan een woningstichting. Na overdracht van de woonwagenstandplaatsen met betrekking tot de voormalige gemeente Echt aan een woningstichting komen er geen exploitatiebaten inzake de woonwagens en woonwagenstandplaatsen meer in de gemeentelijke boekhouding voor.

#### *Uitkoopregeling Hoogspanningsmasten*

In het kader van de uitkoopregeling Hoogspanningsmasten zijn kosten gemaakt voor slopen en verplaatsen van woningen onder hoogspanningsmasten. Dit wordt gedekt door een subsidie (€ 61.720).

### **Programma 8: Omgevingsrecht**

*Bsgw afrekening 2020 Generieke digitale infrastructuur (GDI)*

Betreft een eenmalige ontvangst in 2021 inzake afrekening Bsgw GDI.

### **Programma 9: Economische zaken en grondexploitaties**

*Grondexploitaties*

Mutaties inzake grondexploitaties zijn incidenteel. In boekjaar 2021 betreft het mutaties inzake de complexen "de Berk", "de Loop", "Businesspark Midden Limburg", "Bocage", "Centrumplan Susteren plangebied II", "woningbouw voormalige locatie tenniscomplex Nieuwstadt", "woningbouw locatie Op de Baant", "herstructurering locatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt", "Ruimte voor ruimte Oude Rijksweg Noord", "Livar Experience Centre", "locatie Julianatraat/Emmastraat/Mussenstraat", "Dakpannenlocatie Cuijpers" en "uitbreiding bedrijventerrein de Berk III. Hierbij is de toename van de boekwaarde separaat in bovenstaand overzicht van incidentele baten weergegeven. In 2021 heeft inzake complex Centrumplan Susteren plangebied II" een verliesneming van € 237.351 plaatsgevonden.

*Bijdrage ontwikkelaar inzake planontwikkelingskosten project Poort van Echt*

In 2021 zijn er € 54.788 aan planontwikkelingskosten gemaakt voor de hotelontwikkeling Poort van Echt. Deze kosten zijn gedekt door een bijdrage van de ontwikkelaar.

*Inbrengwaarde grond (Algemene dienst)*

Onderdeel van de totale kosten van grondexploitatie "herstructurering locatie Burgemeester Willemeschool Nieuwstadt" is de inbrengwaarde van de (historische) gronden. De Algemene Dienst ontvangt bij verkoop van de bouwgrond de inbrengwaarde van de (historische) gronden vanuit het Grondbedrijf. Met het oog op majeure projecten binnen andere gebiedsontwikkelingen die momenteel spelen is deze inbrengwaarde gestort in de reserve majeure projecten. Verwezen wordt naar de raadsbesluitvorming van december 2021 en de nota reserves en voorzieningen 2021.

*Diverse bijdrage Gemeentelijk Kwaliteitsmenu (GKM)*

Op grond van diverse exploitatieovereenkomsten heeft de gemeente Echt-Susteren in 2021 € 269.930 aan kwaliteitsbijdragen ontvangen. Deze bijdragen zijn conform de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 en de nota reserves en voorzieningen 2021 toegevoegd aan de reserve kwaliteitsfonds.

*Opbrengst verkoop gemeente eigendommen*

Er zijn gronden verkocht. De incidentele opbrengsten (€ 57.278) zijn toegevoegd aan reserve revolverende investeringen).

*Opbrengst ambtelijke bemoeienis zonneparken*

In 2021 zijn er werkzaamheden verricht door ambtelijk apparaat met betrekking tot zonneparken. Hier is een eenmalige vergoeding voor ontvangen van € 50.000.

*Opbrengst verkoop percelen Molenstraat 69-71 Roosteren*

Dit gemeentelijk perceel is verkocht voor € 22.500. De opbrengst wordt gebruikt voor de herinrichting van het perceel, dat een openbare functie krijgt voor de gemeenschap Roosteren.

## **Programma 10: Algemene dekkingsmiddelen**

### *Algemene uitkering baten voorgaande jaren*

In 2021 is er via de algemene uitkering een bedrag van € 96.588 ontvangen met betrekking tot voorgaande jaren, welke als incidentele baat opgenomen wordt.

### *Algemene uitkering corona*

In 2021 is via de algemene uitkering een bedrag van € 417.414 uitgekeerd inzake corona, welke als incidentele baat wordt opgenomen.

### *Onroerend zaakbelasting voorgaande jaren*

In 2021 is een bedrag van € 30.480 opgenomen inzake OZB met betrekking tot voorgaande jaren welke als incidentele baat wordt opgenomen.

### *Toeristenbelasting*

De gemeente heeft in 2021 aan toeristenbelasting voorgaande jaren € 154.817 ontvangen. Dit wordt met name veroorzaakt door de afwikkeling in 2021 van opgelegde aanslagen over het jaar 2020.

## **Toelichting incidentele onttrekkingen reserves**

### *Reserve MER SC Bedrijfsvoering*

In december 2018 is door de MER gemeentenen het SC MER een vaststellingsovereenkomst gesloten. Met deze vaststellingsovereenkomst wordt bepaald dat niet bestede/benutte financiële bijdrage aan het SC MER bedrijfsvoering en bestuur en organisatie worden gestort in deze reserve. Een eventueel tekort wordt onttrokken uit deze reserve. In 2021 is € 35.167 onttrokken.

### *Reserve groenonderhoud*

De reserve groen onderhoud is gevormd voor het opvangen van een hogere aanbesteding op groen onderhoud gedurende 3 jaar. Vandaar in 2021 een onttrekking van € 250.000 ter dekking van de gemaakte kosten op groen onderhoud.

### *Reserve duurzaamheid*

Ter uitvoering van de Energievisie Echt-Susteren en Uitvoeringsprogramma 2018-2022 is in 2021 € 48.197 onttrokken aan deze reserve. Vanuit het rekeningsaldo 2019 is een bedrag van € 240.841 beschikbaar gesteld voor warmtetransitie, welke gedekt wordt uit de reserve duurzaamheid. Hier is in 2021 € 82.311 op uitgegeven.

### *Reserve afschrijving Heerdstraat*

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 427.243. Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten.

### *Reserve wegen*

In 2021 zijn de volgende bedragen onttrokken aan de reserve:

- Onttrekking van € 295.168 conform kadernota 1<sup>e</sup> Berap15/16 voor Zuiderpoort.
- Onttrekking van € 200.000 conform 2<sup>e</sup> Berap 2019 ten behoeve van Gebiedsvisie Peij.

#### *Reserve Welzijn en Cultuur*

Jaarlijks wordt € 25.000 aan de reserve onttrokken voor de bekostiging van culturele projecten. Daarnaast zijn er in 2018, 2020 en 2021 diverse claims aangegaan ten laste van deze reserve. Op basis hiervan zijn de volgende bedragen onttrokken:

- Restauratie van het Karmelietessenklooster € 14.480
- Subsidie Stichting Tiba 't Passieverhaal € 2.500
- Subsidie Stichting 't Stift € 15.000

Totaal is € 56.980 onttrokken

#### *Reserve investeringssubsidies Welzijn*

In totaal is vanuit dit budget een bedrag van € 34.612 aan investeringssubsidies uitbetaald. Er is een regulier budget geraamd van € 12.500. Het surplus boven de reguliere raming ad. € 22.112 is onttrokken uit de reserve investeringssubsidies Welzijn.

#### *Reserve afschrijving CC Plats*

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 2.232.345. Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten

#### *Reserve aankoop Bandertlaan 13*

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 221.587. Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten.

#### *Reserve afschrijving verbouwing Bandertlaan 13*

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 465.000. Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten.

#### *Reserve afschrijving voetbalvelden kunstgras*

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 82.292. Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten.

#### *Reserve afschrijving turnhal*

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 1.195.000. Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten.

#### *Reserve speelplaatsen*

Om te kunnen voldoen aan de veiligheidseisen en de instandhouding van de bestaande speelvoorzieningen is € 10.000 onttrokken uit de reserve speelplaatsenplan in 2021 ter aanvulling van het onderhoudsbudget speeltoestellen.

#### *Reserve afschrijving uitbreiding gemeenschapshuis Oos Heem*

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 391.066. Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten.

#### *Reserve afschrijving aanpassing Peijerhoaf*

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 217.260. Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten.



#### *Reserve afschrijving jongerenvoorziening Bandert*

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2021 € 148.758. Met ingang van de Nota reserves en voorzieningen 2021 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve afschrijvingslasten.

#### *Reserve algemeen jeugdbeleid*

Conform de nota reserves en voorzieningen worden de niet bestede budgetten voor algemeen jeugdbeleid en jeugdgezondheidszorg in de jaarrekening toegevoegd aan de reserve algemeen jeugdbeleid. In 2020 ging het om een batig saldo van € 121.253. Dit bedrag is bij bestemming rekeningsaldo 2020 niet aan de reserve algemeen jeugdbeleid, maar aan de reserve vermindering kapitaallasten toegevoegd. Hierdoor is dit bedrag in 2021 onttrokken aan de reserve algemeen jeugdbeleid. Verder hebben we in 2021 het nadelig saldo op de genoemde budgetten van € 6.838 onttrokken. Totaal is € 128.091 onttrokken.

#### *Reserve jeugdhulp*

In 2019 is door de Raad een bedrag van € 75.000 beschikbaar gesteld en onttrokken aan de reserve voor het opstarten van een Pilot Huisartsen (ondersteuning huisartsen door middel van inzet Praktijkondersteuner Huisarts – POH).

#### *Reserve Wet maatschappelijke ondersteuning*

Deze reserve is gevormd om de jaarlijkse fluctuaties van de inkomsten en uitgaven die gemoeid zijn met de uitvoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning op te kunnen vangen. In 2021 ging het om een nadelig saldo van € 318.574. Daarnaast is er in 2021 € 37.616 onttrokken ten behoeve van een bijdrage aan de gemeente Venlo voor bemoeizorg en preventie OGGZ.

#### *Reserve integrale aanpak en huisvesting statushouders*

Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2020 is een deel van het voordeel op participatie (€ 129.912) gestort in deze reserve met de bedoeling om dit in te zetten als overbrugging van de periode tussen het einde van de pilot en de invoering van de nieuwe inburgeringswet. Dit bedrag is er in 2021 uitgehaald samen met het saldo van deze reserve op 1-1-2021 (€ 209.378). Totale onttrekking is dus € 339.290.

#### *Reserve kwaliteitsfonds*

In verband met de realisatie van een aantal projecten zijn de volgende bedragen onttrokken aan de reserve kwaliteitsfonds:

- Eenmalige afschrijving patronaat Peij in verband met sloop € 300.000
- Eenmalige afschrijving pand Kerkstraat Peij in verband met sloop € 241.248
- Sloopkosten patronaat een omgeving € 63.103

Totaal is € 604.350 onttrokken

#### *Reserve regionale woonvisie*

Aangezien deze reserve in 2021 haar plafond van € 25.000 bereikt heeft, is het surplus (€ 7.367) van deze reserve conform nota reserves en voorzieningen 2021 onttrokken en overgeheveld naar de reserve vermindering kapitaallasten.

#### *Algemene milieureserve*

Conform 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 is besloten om een gedeelte van de overdrachtskosten en de bijkomende voorbereidingskosten inzake de overdracht van de woonwagenstandplaatsen in de voormalige gemeente Echt (aan een woningstichting) te dekken vanuit de algemene reserve milieureserve (€ 160.000).

### *Algemene reserve grondbedrijf*

Onttrekkingen hebben plaatsgevonden in het kader van:

- Klooster Koningsbosch (conform 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020) € 11.238
- Representatie € 285 (conform primitieve begroting)
- Centrumplan Susteren plangebied I infra € 26.190 (conform raadsbesluit 16 december 2020)
- Reserve majeure projecten inzake winstneming "herstructurering voormalige schoollocatie Burgemeester Willemeschool Nieuwstadt" € 234.686 (conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021)
- reserve majeure projecten inzake winstneming "voormalige tennislocatie Nieuwstadt" € 9.914 (conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021)
- Reserve majeure projecten inzake winstneming "locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat" € 708.913 (conform raadsbesluit 16 december 2020)
- Reserve Winst Grondexploitaties inzake winstneming de Loop € 1.962
- aanvullende dotatie aan de voorziening verliezen grondexploitaties inzake Centrumplan Susteren plangebied II € 1.106
- Vennootschapsbelasting Grondbedrijf 2017 € 34.231 (het betreft hier een voorlopige aanslag)

In verband met het terugdraaien van een gedeelte van een in het verleden volgens de Poc methode berekende winstneming inzake Businesspark Midden-Limburg (BPML), heeft er ten behoeve van de verrekening met de reserve Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg (OML) BV een negatieve onttrekking van € 113 plaatsgevonden.

### *Reserve winst grondexploitaties*

Inzake de complexen "de Berk", "Bocage" en "Herstructurering voormalige schoollocatie Burgemeester Willemeschool Nieuwstadt" is in verband met gerealiseerde winsten € 299.770, € 16.494 en resp. € 9.998 onttrokken aan deze reserve. Deze winsten zijn conform nota reserves en voorzieningen overgeheveld naar de Algemene reserve grondbedrijf.

### *Reserve regiofonds*

Refererende aan de nota reserves en voorzieningen 2021 is de bijdrage 2021 van de gemeente Echt-Susteren aan Samenwerking Midden-Limburg (SML) (€ 19.200) gedekt vanuit deze reserve. Verder is aan de reserve regiofonds € 10.000 onttrokken inzake duurzaamheid en € 9.373 ingezet als dekking voor het voorbereidingsbudget gebiedsontwikkeling. In verband met het bereiken van het plafond van de reserve regiofonds is het surplus (€ 53.464) van deze reserve conform nota reserves en voorzieningen 2021 overgeheveld naar de reserve vermindering kapitaallasten.

### *Reserve kwaliteitsverbeterende projecten*

Naar aanleiding van de Kaderbrief 2021 heeft een onttrekking van € 50.000 plaatsgevonden ter storting in de reserve groen onderhoud. Deze is gevormd nadat de aanbesteding groen onderhoud veel hoger was uitgevallen.

### *Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid*

De extra verhoging (conform de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2019) van het structurele budget (€ 29.776) met € 58.000 en verhoging (conform 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021) met € 30.000 (beide met als dekking de reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid) is in 2021 niet geheel nodig gebleken, vanwege met name het tweede opeenvolgende jaar coronacrisis. In 2021 is € 14.181 onttrokken aan de reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid.



#### *Reserve majeure projecten*

Onttrekkingen hebben plaatsgevonden voor de planvoorbereidingskosten van Programma centrum Echt (€ 73.938) en tijdelijke exploitatiekosten inzake het pand Bovenstestraat 34 te Echt (€ 12.964). Verwezen wordt naar de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 en de raadsbesluitvorming van 16 december 2020. Conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 heeft € 100.000 aan restitutie plaatsgevonden vanuit de reserve majeure projecten naar de reserve vermindering kapitaallasten.

#### *Reserve Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg (OML) BV*

De vanuit grondexploitatie Businesspark Midden-Limburg (BPML) tussentijds genomen winsten volgens de zogenaamde Poc-methode zijn via de Algemene reserve Grondbedrijf gestort in de reserve deelneming OML BV. In 2021 heeft hierop een aanpassing plaatsgevonden van € 113, welk bedrag is onttrokken uit de reserve deelneming OML BV.

Ook heeft er conform nota reserves en voorzieningen een overheveling van € 4.887 plaatsgevonden naar de reserve vermindering kapitaallasten. Dit in verband met het bereiken van het plafond van deze reserve.

#### *Reserve samenwerkingsovereenkomst industriepark Swentibold*

De onttrekking van € 15.405 is ter dekking van de gemaakte kosten op Projectenkaart LPS.

In het goedgekeurde raadsvoorstel van 8 april 2021 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van een gedeelte van bovenwettelijke compensatiemaatregelen (weergegeven op de Projectenkaart LPS). Deze middelen werden gedekt middels onttrekkingen uit de Reserve samenwerkingsovereenkomst Industriepark Swentibold en de Reserve vermindering kapitaallasten.

#### *Reserve gebiedsvisies*

In verband met de realisatie van een aantal projecten zijn de volgende bedragen onttrokken aan de reserve gebiedsvisie:

- Mobiliteitsbijdrage en investeringssubsidie Handboogschutterij HBS De Ster € 400.000
- Planontwikkelingskosten gebiedsvisie Peij – omgeving patronaat € 26.164
- Voorbereidingskosten sloopkosten patronaat en omgeving € 5.515

Totaal is € 431.679 onttrokken.

#### *Algemene reserve*

De mutaties in de algemene reserve bestaan grotendeels uit de verwerking van het rekeningsaldo. Totaal is er € 1.953.384 onttrokken uit de algemene reserve om toe te voegen aan diverse budgetten conform bestemming rekeningsaldo.

Daarnaast zijn de gestorte bedragen (€ 62.973) inzake de door verdeelde interne uren grondbedrijf conform nota reserves en voorzieningen 2021 weer onttrokken aan deze reserve en toegevoegd aan de reserve majeure projecten. Verder is er voor de overdracht van woonwagendplaatsen eenmalig € 100.045 onttrokken en € 4.808 in verband met nadeelcompensatie en planschade welke niet gedekt worden door een exploitatie- dan wel planschade-overeenkomst.

Totaal onttrekking bedraagt € 2.121.210

#### *Reserve vermindering kapitaallasten*

In verband met de realisatie van een aantal projecten zijn de volgende bedragen onttrokken aan de reserve vermindering kapitaallasten:

- Notitie onderhoud gemeenschapshuizen € 36.350
- Overdracht woonwagendplaatsen € 20.845
- Voorbereidingsbudget gebiedsontwikkeling € 37.533
- Voorziening Noordwesthoek De Bandert € 8.634
- Vorming reserve afschrijving verbouwing Bandertlaan 13 € 694.300
- Vorming reserve afschrijving turnhal € 1.195.000
- Eenmalige afschrijving patronaat Peij in verband met sloop € 42.782

- Mobiliteitsbijdrage HBS De Ster € 150.000
- Podium Connectcollege € 111.570
- Kosten corona jeugdhulp € 10.642
- Verbetering uitstraling winkelcentrum Susteren € 5.460
- Groenonderhoud € 200.000
- Revitalisering lanen buitengebied € 50.000
- Buitentuin Peijerhoses € 47.000

Totaal is € 2.610.415 onttrokken.

#### *Reserve restantbudgetten*

Middels de 2e bestuursrapportage 2020 en 1e bestuursrapportage 2021 zijn aan de reserve restant budgetten in 2021 bedragen onttrokken als dekking voor de in 2020 doorgeschoven budgetten. In 2021 is daarom € 1.078.337 onttrokken.

#### *Reserve personeel en bestuur*

In 2021 zijn er eenmalige personele uitgaven gedaan voor een bedrag van € 146.891 welke gedekt zijn uit de reserve personeel en bestuur.

#### *Reserve BTW compensatiefonds*

Bij de invoering van het BTW-compensatiefonds heeft onze gemeente er niet voor gekozen om de activa af te waarderen, maar is een bedrag in de reserve gestort van waaruit jaarlijks een onttrekking plaatsvindt. Voor een verdere toelichting zie de nota reserves en voorzieningen. Voor 2021 bedraagt de onttrekking € 59.500.

#### *Reserve revolverende investeringen*

##### *Windmolens*

Conform het raadsvoorstel van 8 oktober 2020 zijn er in 2020 en 2021 claims op deze reserve voor routekaart windenergie voor de bedragen van respectievelijk € 132.000. In 2021 is er voor € 120.290 uitgegeven aan routekaart windmolens waardoor voor dit bedrag een onttrekking uit de reserve plaatsvindt in 2021.

#### *Rendement*

In januari 2020 is de laatste tranche van de belegging van de zogenaamde Essent-gelden vervroegd afgelost. Het ontvangen bedrag ad € 1.367.428 is toegevoegd aan de reserve revolverende investeringen. Uit deze reserve moet een onttrekking plaatsvinden van € 320.000 zijnde het rendement dat in 2021 geraamd was en dat dus al vooruit ontvangen is.

#### *Reserve bedrijfsvoering*

Conform de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 is € 400.000 onttrokken uit de reserve bedrijfsvoering in verband met knelpunten formatie. Verder is er conform 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 € 37.000 onttrokken inzake nieuw meubilair en € 90.000 inzake audiovisueel apparatuur.

## 4.2 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

### Definitie

De verplichting tot de opname van een overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves vloeit

voort uit artikel 19, lid d (begroting) en 28, lid d (rekening).

| Lasten | 2021 |
|--------|------|
|--------|------|

#### Programma 1: Bevolking en bestuur

Reserve verkiezingen 16.000

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| <b>Totaal programma 1</b> | <b>16.000</b> |
|---------------------------|---------------|

#### Programma 5: Cultuur en sport

Storting in reserve dekking kapitaallasten kunstgras 7.082

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| <b>Totaal programma 5</b> | <b>7.082</b> |
|---------------------------|--------------|

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| <b>Totaal generaal lasten</b> | <b>23.082</b> |
|-------------------------------|---------------|

| Baten | 2021 |
|-------|------|
|-------|------|

#### Programma 1: Bevolking en bestuur

Onttrekking reserve verkiezingen 1.490

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| <b>Totaal programma 1</b> | <b>1.490</b> |
|---------------------------|--------------|

#### Programma 5: Cultuur en sport

Onttrekking reserve dekking kapitaallasten kunstgras 7.593

Onttrekking reserve dekking kapitaallasten cult centrum Plats 1 116.875

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| <b>Totaal programma 5</b> | <b>124.468</b> |
|---------------------------|----------------|

#### Programma 6: Sociaal domein

Onttrekking reserve jongerenvoorziening In De Bandert (dekking kap.In.) 17.322

Onttrekking reserve dekking kapitaallasten uitbr gem huis Oos Heem 17.355

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| <b>Totaal programma 6</b> | <b>34.678</b> |
|---------------------------|---------------|

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
| <b>Totaal generaal baten</b> | <b>160.636</b> |
|------------------------------|----------------|

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II -81 -

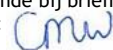
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II -82 -

#### 4.3 Incidentele en structurele lasten en baten rekening 2021

|                                                          | Begroting 2021     | Wijziging 2021    | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021    |                   |                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                                                          |                    |                   |                             | Totaal             | Incidenteel       | Structureel        |
| Lasten Bevolking en Bestuur                              | 7.423.891          | 1.612.369         | 9.036.260                   | 9.228.967          | 226.908           | 9.002.059          |
| Lasten Openbare orde en veiligheid                       | 2.712.338          | 177.752           | 2.890.090                   | 2.805.672          | 23.983            | 2.781.689          |
| Lasten Beheer openbare ruimte                            | 13.163.952         | 1.981.997         | 15.145.949                  | 15.194.574         | 632.030           | 14.562.544         |
| Lasten Onderwijs                                         | 1.920.909          | 84.038            | 2.004.947                   | 2.695.315          | 807.154           | 1.888.161          |
| Lasten Cultuur & Sport                                   | 4.086.323          | 2.695.332         | 6.781.655                   | 5.732.062          | 1.116.219         | 4.615.843          |
| Lasten Sociaal Domein                                    | 33.560.505         | 7.479.312         | 41.039.817                  | 39.379.348         | 1.707.561         | 37.671.787         |
| Lasten Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting          | 852.549            | 552.014           | 1.404.563                   | 1.498.280          | 417.645           | 1.080.635          |
| Lasten Omgevingsrecht                                    | 2.612.631          | 69.050            | 2.681.681                   | 2.663.485          | 0                 | 2.663.485          |
| Lasten Economische Zaken en grondexploitatie             | 2.293.100          | 1.860.150         | 4.153.250                   | 3.978.362          | 2.650.990         | 1.327.372          |
| <b>Totaal lasten programma's</b>                         | <b>68.626.198</b>  | <b>16.512.014</b> | <b>85.138.212</b>           | <b>83.176.065</b>  | <b>7.582.490</b>  | <b>75.593.575</b>  |
| Baten Bevolking en Bestuur                               | 616.380            | 0                 | 616.380                     | 995.582            | 211.263           | 784.319            |
| Baten Openbare orde en veiligheid                        | 104.147            | 37.500            | 141.647                     | 155.294            | 23.983            | 131.311            |
| Baten Beheer openbare ruimte                             | 7.956.460          | 66.206            | 8.022.666                   | 8.563.721          | 40.602            | 8.523.119          |
| Baten Onderwijs                                          | 370.308            | 263.969           | 634.277                     | 1.352.877          | 807.154           | 545.723            |
| Baten Cultuur & Sport                                    | 608.907            | 204.767           | 813.674                     | 626.541            | 214.897           | 411.644            |
| Baten Sociaal Domein                                     | 22.664.879         | 3.149.190         | 25.814.069                  | 25.540.668         | 1.035.220         | 24.505.448         |
| Baten Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting           | 152.479            | 13.521            | 166.000                     | 431.938            | 79.574            | 352.364            |
| Baten Omgevingsrecht                                     | 872.500            | 1.256.008         | 2.128.508                   | 2.474.168          | 7.192             | 2.466.976          |
| Baten Economische Zaken en grondexploitatie              | 1.803.354          | 3.093.726         | 4.897.080                   | 4.994.535          | 4.262.695         | 731.840            |
| <b>Totaal baten programma's</b>                          | <b>35.149.414</b>  | <b>8.084.887</b>  | <b>43.234.301</b>           | <b>45.135.324</b>  | <b>6.682.580</b>  | <b>38.452.744</b>  |
| <b>Saldo van lasten en baten programma's</b>             | <b>33.476.784</b>  | <b>8.427.127</b>  | <b>41.903.911</b>           | <b>38.040.741</b>  | <b>899.910</b>    | <b>37.140.831</b>  |
| Lasten algemene dekkingsmiddelen                         | 1.260.095          | 203.144           | 1.463.239                   | 340.046            | 646.878           | -306.832           |
| Lasten overhead                                          | 6.263.043          | 660.424           | 6.923.467                   | 6.762.912          | 146.891           | 6.616.021          |
| Lasten onvoorzien                                        | 103.500            | -22.100           | 81.400                      | 0                  | 0                 | 0                  |
| <b>Totaal lasten diversen</b>                            | <b>7.626.638</b>   | <b>841.468</b>    | <b>8.468.106</b>            | <b>7.102.958</b>   | <b>793.769</b>    | <b>6.309.189</b>   |
| Baten algemene dekkingsmiddelen                          | 40.659.990         | 5.450.762         | 46.110.752                  | 46.192.765         | 699.299           | 45.493.466         |
| Baten overhead                                           | 106.396            | 0                 | 106.396                     | 382.274            | 0                 | 382.274            |
| <b>Totaal baten diversen</b>                             | <b>40.766.386</b>  | <b>5.450.762</b>  | <b>46.217.148</b>           | <b>46.575.039</b>  | <b>699.299</b>    | <b>45.875.740</b>  |
| <b>Saldo van diversen</b>                                | <b>-33.139.748</b> | <b>-4.609.294</b> | <b>-37.749.042</b>          | <b>-39.472.081</b> | <b>94.470</b>     | <b>-39.566.551</b> |
| <b>Saldo van lasten en baten programma's en diversen</b> | <b>337.036</b>     | <b>3.817.833</b>  | <b>4.154.869</b>            | <b>-1.431.340</b>  | <b>994.380</b>    | <b>-2.425.720</b>  |
| Onttrekkingen reserves                                   | 1.156.716          | 18.463.417        | 19.620.133                  | 17.383.690         | 17.184.296        | 199.394            |
| Stortingen reserves                                      | 819.680            | 14.645.584        | 15.465.264                  | 17.402.319         | 17.386.319        | 16.000             |
| <b>Saldo reserves</b>                                    | <b>-337.036</b>    | <b>-3.817.833</b> | <b>-4.154.869</b>           | <b>18.629</b>      | <b>202.023</b>    | <b>-183.394</b>    |
| <b>Geraamd resultaat</b>                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>                    | <b>-1.412.711</b>  | <b>-1.541.058</b> | <b>3.621.288</b>   |
| Totaal lasten                                            | 77.072.516         | 31.999.066        | 109.071.582                 | 107.681.342        | 25.762.578        | 81.918.764         |
| Totaal baten                                             | 77.072.516         | 31.999.066        | 109.071.582                 | 109.094.053        | 24.566.175        | 84.527.878         |
| <b>TOTAAL</b>                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>                    | <b>-1.412.711</b>  | <b>1.196.403</b>  | <b>-2.609.114</b>  |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.  
Datum: 27/06/2022  
Behorende bij briefnr. 2205326  
Paraaf: 

## 5. Aanwending post onvoorzien

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 85 -**

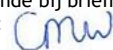
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:





## 5. Aanwending post onvoorzien

| Overzicht post onvoorziene uitgaven 2021                        |            |
|-----------------------------------------------------------------|------------|
| Primitieve begroting                                            | € 103.500  |
| 1 <sup>e</sup> berap 2021 Reinhoudhal vaststellingsovereenkomst | - € 22.100 |
| Saldo 31 december 2021                                          | € 81.400   |

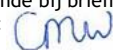
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 88 -

## 6. Staat van reserves en voorzieningen

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 89 -**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



## Staat van Reserves Rekening

| Nr. | Omschrijving reserve/voorziening                  | Boekwaarde stand 1/1 | Toevoegingen | Onttrekkingen | Verminderen | Boekwaarde stand 31/12 |
|-----|---------------------------------------------------|----------------------|--------------|---------------|-------------|------------------------|
| 1   | Algemene Reseve                                   | 5.495.671,30         | 2.143.201,57 | 2.121.210,20  | 0,00        | 5.517.662,67           |
| 4   | Algemene milieureserve                            | 161.919,98           | 0,00         | 160.000,00    | 0,00        | 1.919,98               |
| 7   | Reserve stedenbouwkundige adviezen                | 135.191,88           | 14.410,00    | 0,00          | 0,00        | 149.601,88             |
| 15  | Reserve investeringssubsidies welzijn             | 156.104,30           | 0,00         | 22.112,00     | 0,00        | 133.992,30             |
| 17  | Reserve welzijn en cultuur                        | 253.070,36           | 46.620,38    | 56.979,60     | 0,00        | 242.711,14             |
| 21  | Reserve verkiezingen                              | 25.981,96            | 53.225,84    | 14.000,00     | 0,00        | 65.207,80              |
| 32  | Reserve wegen                                     | 498.150,54           | 0,00         | 495.167,86    | 0,00        | 2.982,68               |
| 39  | Reserve BTW-compensatiefonds                      | 369.500,00           | 0,00         | 59.500,00     | 0,00        | 310.000,00             |
| 40  | Algemene reserve Grondbedrijf                     | 7.011.729,33         | 1.604.023,45 | 1.028.412,36  | 0,00        | 7.587.340,42           |
| 95  | Reserve Regiofonds                                | 266.342,63           | 37.521,35    | 92.036,98     | 0,00        | 211.827,00             |
| 101 | Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning        | 1.998.475,84         | 140.915,00   | 356.190,57    | 0,00        | 1.783.200,27           |
| 106 | Reserve algemeen jeugdbeleid                      | 372.139,03           | 0,00         | 128.091,23    | 0,00        | 244.047,80             |
| 107 | Reserve speelplaatsenplan                         | 13.015,61            | 1.194,23     | 10.000,00     | 0,00        | 4.209,84               |
| 109 | Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid  | 199.085,65           | 0,00         | 14.180,57     | 0,00        | 184.905,08             |
| 117 | Reserve Personeel & Bestuur                       | 399.525,70           | 100.000,00   | 146.891,12    | 0,00        | 352.634,58             |
| 132 | Reserve regionale woonvisie                       | 24.867,16            | 7.500,00     | 7.367,16      | 0,00        | 25.000,00              |
| 169 | Reserve revolverende investeringen                | 14.627.182,48        | 57.278,00    | 440.290,05    | 0,00        | 14.244.170,43          |
| 181 | Reserve vermindering Kapitaallasten               | 4.104.122,11         | 1.570.361,10 | 2.610.414,97  | 0,00        | 3.064.068,24           |
| 186 | Reserve kwaliteitsfonds                           | 1.058.900,22         | 269.930,00   | 604.350,42    | 0,00        | 724.479,80             |
| 188 | Reserve deelneming GEM Bocage C.V.                | 2.727.151,50         | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 2.727.151,50           |
| 189 | Reserve deelneming GEM Bocage beheer B.V.         | 9.000,00             | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 9.000,00               |
| 193 | Reserve deelneming OML bv                         | 410.000,00           | 0,00         | 5.000,00      | 0,00        | 405.000,00             |
| 203 | Reserve kwaliteit verbeterende proj. buitengebied | 217.764,97           | 0,00         | 50.000,00     | 0,00        | 167.764,97             |
| 206 | Reserve Jeugdhulp                                 | 75.000,00            | 348.330,92   | 75.000,00     | 0,00        | 348.330,92             |
| 208 | Reserve bedrijfsvoering                           | 886.197,93           | 304.011,90   | 527.000,00    | 0,00        | 663.209,83             |
| 211 | Reserve cultureel centrum Plats 1                 | 2.232.345,00         | 0,00         | 2.232.345,00  | 0,00        | 0,00                   |
| 213 | Reserve samenwerkingsovk Industriepark Swentibold | 355.411,68           | 0,00         | 15.405,00     | 0,00        | 340.006,68             |
| 215 | Reserve voetbalvelden kunstgras                   | 82.291,52            | 0,00         | 82.292,00     | 0,00        | -0,48                  |
| 217 | Reserve fietspad Heerdstraat                      | 427.243,00           | 0,00         | 427.243,00    | 0,00        | 0,00                   |
| 218 | Reserve uitbr. Gemhuis Oos Heem                   | 391.066,39           | 0,00         | 391.066,00    | 0,00        | 0,39                   |
| 219 | Reserve ink. voorz., reïntegratie, soc. werkvoor. | 2.000.000,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 2.000.000,00           |
| 220 | Reserve restant budgetten                         | 1.078.337,23         | 1.498.558,57 | 1.078.337,00  | 0,00        | 1.498.558,80           |
| 224 | Reserve integrale aanpak en huisv statushouders   | 209.377,27           | 940.965,71   | 339.290,00    | 0,00        | 811.052,98             |
| 225 | Reserve winst grondexploitaties                   | 593.571,17           | 6.235,71     | 326.262,00    | 0,00        | 273.544,88             |

### VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

| Nr.           | Omschrijving reserve/voorziening          | Boekwaarde stand 1/1 | Toevoegingen         | Onttrekkingen        | Verminderings | Boekwaarde stand 31/12 |
|---------------|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|------------------------|
| 226           | Reserve SC MER OD                         | 1.004.798,40         | 900.452,83           | 0,00                 | 0,00          | 1.905.251,23           |
| 227           | Reserve duurzaamheid                      | 505.807,05           | 353.572,50           | 130.508,15           | 0,00          | 728.871,40             |
| 228           | Reserve gebiedsvisies                     | 535.280,00           | 0,00                 | 431.678,95           | 0,00          | 103.601,05             |
| 229           | Reserve Jongerenvoorziening Bandert       | 148.757,52           | 0,00                 | 148.757,52           | 0,00          | 0,00                   |
| 230           | Reserve SC MER-SD                         | 111.986,00           | 293.127,00           | 0,00                 | 0,00          | 405.113,00             |
| 231           | Reserve SC MER bedrijfsvoering            | 445.476,00           | 1.275,00             | 35.167,00            | 0,00          | 411.584,00             |
| 232           | Reserve aanpassingen Peijerhoaf           | 217.260,00           | 0,00                 | 217.260,00           | 0,00          | 0,00                   |
| 233           | Reserve majeure projecten                 | 61.551,16            | 1.269.986,00         | 186.902,42           | 0,00          | 1.144.634,74           |
| 234           | Reserve aankoop pand Bandertlaan 13       | 221.587,00           | 0,00                 | 221.587,00           | 0,00          | 0,00                   |
| 235           | Reserve groen onderhoud (vervallen)       | 0,00                 | 250.000,00           | 250.000,00           | 0,00          | 0,00                   |
| 236           | Reserve Turnhal In de Bandert             | 0,00                 | 1.195.000,00         | 1.195.000,00         | 0,00          | 0,00                   |
| 237           | Reserve Verbouwing Bandertlaan 13         | 0,00                 | 465.000,00           | 465.000,00           | 0,00          | 0,00                   |
| 241           | Reserve afschrijvingslasten investeringen | 0,00                 | 5.609.850,52         | 185.393,88           | 0,00          | 5.424.456,64           |
| <b>Totaal</b> |                                           | <b>52.118.236,87</b> | <b>19.482.547,58</b> | <b>17.383.690,01</b> | <b>0,00</b>   | <b>54.217.094,44</b>   |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
 BDO Audit & Assurance B.V.  
 Datum: 27/06/2022  
 Behorende bij briefnr. 2205326  
 Paraaf: 

## Staat van Voorzieningen 2021

| Nr.                                                                      | Omschrijving reserve/voorziening                 | Boekwaarde stand 1/1 | Toevoegingen        | Onttrekkingen     | Verminderings       | Boekwaarde stand 31/12 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
| <b>Voorzieningen voor verplichtingen en risico's</b>                     |                                                  |                      |                     |                   |                     |                        |
| 54                                                                       | Voorziening vervangen bruggen Vloedgraaf         | 605.280,08           | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 605.280,08             |
| 160                                                                      | Voorziening pensioenverplichting bestuurders     | 3.279.440,26         | 313.695,00          | 0,00              | 50.545,77           | 3.542.589,49           |
| 240                                                                      | Voorziening verliezen grondexpl. (VZ>boekw Bll   | 88.773,00            | 0,00                | 0,00              | 16.630,00           | 72.143,00              |
|                                                                          |                                                  | <b>3.973.493,34</b>  | <b>313.695,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>67.175,77</b>    | <b>4.220.012,57</b>    |
| <b>Egalisatievoorzieningen</b>                                           |                                                  |                      |                     |                   |                     |                        |
| 31                                                                       | Voorziening onderhoud gem. gebouwen              | 1.775.680,24         | 132.630,00          | 0,00              | 228.889,70          | 1.679.420,54           |
| 180                                                                      | Voorziening wegen                                | 198.009,64           | 946.500,00          | 0,00              | 932.284,88          | 212.224,76             |
| 191                                                                      | Voorzienig onderhoud gemeenschapshuizen          | 142.831,04           | 60.480,00           | 49.430,00         | 14.103,14           | 139.777,90             |
|                                                                          |                                                  | <b>2.116.520,92</b>  | <b>1.139.610,00</b> | <b>49.430,00</b>  | <b>1.175.277,72</b> | <b>2.031.423,20</b>    |
| <b>Bijdrage toekomstige vervangingen</b>                                 |                                                  |                      |                     |                   |                     |                        |
| 200                                                                      | Voorziening toek. vervangingsinvestering rioleri | 505.115,27           | 32.350,00           | 0,00              | 0,00                | 537.465,27             |
|                                                                          |                                                  | <b>505.115,27</b>    | <b>32.350,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>537.465,27</b>      |
| <b>Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden</b> |                                                  |                      |                     |                   |                     |                        |
| 201                                                                      | Voorziening groot onderhoud riolering 44 1c      | 2.043.165,11         | 543.524,00          | 0,00              | 482.298,33          | 2.104.390,78           |
| 204                                                                      | Voorziening afvalverwijdering en -verwerking     | 626.095,50           | 0,00                | 121.298,00        | 224.020,73          | 280.776,77             |
|                                                                          |                                                  | <b>2.669.260,61</b>  | <b>543.524,00</b>   | <b>121.298,00</b> | <b>706.319,06</b>   | <b>2.385.167,55</b>    |
| <b>Totaal</b>                                                            |                                                  | <b>9.264.390,14</b>  | <b>2.029.179,00</b> | <b>170.728,00</b> | <b>1.948.772,55</b> | <b>9.174.068,59</b>    |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.  
Datum: 27/06/2022  
Behorende bij briefnr. 2205326  
Paraaf: 



## 7. Staat van langlopende schulden

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 95 -**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



### 5.3 Staat van langlopende schulden

| LANGLOPENDE SCHULDEN 2021         |                                                          |                             |                   |                                 |                 |                                                                                   |                                                                                                |                                  |                                           |                                                                                   |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nummer                            | Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot | Datum en nummer van besluit |                   | Jaar van de (laatste) aflossing | Rentepercentage | Restantbedrag van de geldlening of het voorschot aan het begin van het dienstjaar | Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen/opgenomen geldleningen of voorschotten | Bedrag van                       |                                           | Restantbedrag van de geldlening of het voorschot aan het einde van het dienstjaar |
|                                   |                                                          | Raad / B & W                | Goedkeuring       |                                 |                 |                                                                                   |                                                                                                | De rente of het rentebestanddeel | De aflossing of het aflossingsbestanddeel |                                                                                   |
| 1.                                | 2.                                                       | 3.                          | 4.                | 5.                              | 6.              | 7.                                                                                | 8.                                                                                             | 9.                               | 10.                                       | 11.                                                                               |
| 155                               | 7.000.000                                                | 06.05.03                    |                   | 2028                            | 4.66            | 2.240.000                                                                         | 0                                                                                              | 95.468                           | 280.000                                   | 1.960.000                                                                         |
| 156                               | 11.500.000                                               | 18.01.05                    |                   | 2035                            | 4.157           | 5.750.000                                                                         | 0                                                                                              | 223.358                          | 383.333                                   | 5.366.667                                                                         |
| 159                               | 8.000.000                                                | 08.01.08                    |                   | 2027                            | 4.70            | 2.800.000                                                                         | 0                                                                                              | 125.856                          | 400.000                                   | 2.400.000                                                                         |
| 1067                              | 453.780                                                  | 12.11.98                    |                   | 2023                            | 4.77            | 54.454                                                                            | 0                                                                                              | 2.525                            | 18.151                                    | 36.302                                                                            |
| 1070                              | 1.815.000                                                | 14.10.02                    |                   | 2027                            | 4.95            | 508.200                                                                           | 0                                                                                              | 24.397                           | 72.600                                    | 435.600                                                                           |
| 1074                              | 14.000.000                                               | 18.11.14                    |                   | 2024                            | 0.975           | 5.600.000                                                                         | 0                                                                                              | 52.211                           | 1.400.000                                 | 4.200.000                                                                         |
| 1077                              | 2.550.000                                                | 13.12.16                    |                   | 2047                            | 1.41            | 2.295.000                                                                         | 0                                                                                              | 31.171                           | 85.000                                    | 2.210.000                                                                         |
| 1078                              | 25.000.000                                               | 10.07.17                    |                   | 2037                            | 1.365           | 21.250.000                                                                        | 0                                                                                              | 277.834                          | 1.250.000                                 | 20.000.000                                                                        |
| 1079                              | 10.000.000                                               | 12.11.19                    |                   | 2035                            | -0.11           | 10.000.000                                                                        | 0                                                                                              | -10.405                          | 666.667                                   | 9.333.333                                                                         |
| 1080                              | 10.000.000                                               | 12.11.19                    |                   | 2040                            | -0.02           | 10.000.000                                                                        | 0                                                                                              | -1.919                           | 500.000                                   | 9.500.000                                                                         |
| 1081                              | 5.000.000                                                | 22.09.20                    |                   | 2021                            | -0,035          | 5.000.000                                                                         | 0                                                                                              | -12.352                          | 5.000.000                                 | 0                                                                                 |
| 1082                              | 10.000.000                                               | 27.10.20                    |                   | 2040                            | -0,035          | 10.000.000                                                                        | 0                                                                                              | -3.463                           | 500.000                                   | 9.500.000                                                                         |
| 1083                              | 1.000.000                                                | 23.02.21                    |                   | 2028                            | -0,09           | 0                                                                                 | 1.000.000                                                                                      | -598                             | 0                                         | 1.000.000                                                                         |
| 1084                              | 2.000.000                                                | 23.02.21                    |                   | 2025                            | -0,27           | 0                                                                                 | 2.000.000                                                                                      | -4.483                           | 0                                         | 2.000.000                                                                         |
|                                   | <b>105.318.780</b>                                       |                             |                   |                                 |                 | <b>75.497.654</b>                                                                 | <b>3.000.000</b>                                                                               | <b>799.600</b>                   | <b>10.555.751</b>                         | <b>67.941.902</b>                                                                 |
| 140                               | 1.470.248                                                | 25.08.88                    | 27.09.88 BR 13139 | 2038                            | 4.90            | 968.988                                                                           | 0                                                                                              | 47.480                           | 34.766                                    | 934.222                                                                           |
| 143                               | 681.616                                                  | 08.06.10 B&W                | Conversie 2011    | 2041                            | 3.68            | 485.941                                                                           | 0                                                                                              | 17.883                           | 485.941                                   | 0                                                                                 |
| 145                               | 713.342                                                  | 08.06.10 B&W                | Conversie 2012    | 2042                            | 4.49            | 525.527                                                                           | 0                                                                                              | 23.596                           | 14.493                                    | 511.034                                                                           |
|                                   | <b>2.865.206</b>                                         |                             |                   |                                 |                 | <b>1.980.456</b>                                                                  | <b>0</b>                                                                                       | <b>88.959</b>                    | <b>535.200</b>                            | <b>1.445.255</b>                                                                  |
| Geldleningen exclusief woningbouw |                                                          |                             |                   |                                 |                 | <b>75.497.654</b>                                                                 | <b>3.000.000</b>                                                                               | <b>799.600</b>                   | <b>10.555.751</b>                         | <b>67.941.902</b>                                                                 |
| Geldleningen woningbouw           |                                                          |                             |                   |                                 |                 | <b>1.980.456</b>                                                                  | <b>0</b>                                                                                       | <b>88.959</b>                    | <b>535.200</b>                            | <b>1.445.255</b>                                                                  |
|                                   |                                                          |                             |                   |                                 |                 | <b>77.478.109</b>                                                                 | <b>3.000.000</b>                                                                               | <b>888.559</b>                   | <b>11.090.952</b>                         | <b>69.387.158</b>                                                                 |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



## 8. Staat van gewaarborgde geldleningen

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 99 -**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



| SPECIFICATIE GEWAARBORGDE GELDENINGEN 2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                         |                                 |                 |                                                                  |                                      |                             |                    |                                                                  |                                      |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------|
| Functie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Oorspronkelijk bedrag van de geldlening | Naam van de geldnemer           | Rentepercentage | Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar |                                      |                             | Bedrag aflossingen | Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar |                                      |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                         |                                 |                 | Totaal                                                           | Waarvan door de gemeente gewaarborgd | Opgenomen in het dienstjaar |                    | Totaal                                                           | Waarvan door de gemeente gewaarborgd | Toelichting |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2                                       | 3                               | 4               | 5                                                                | 6                                    | 7                           | 8                  | 9                                                                | 10                                   | 11          |
| 640                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 5.876.282,72                            | St. Bejaardenoord Vastrada      | 5,040           | 1.139.124,39                                                     | 1.139.124,39                         |                             | 361.197,92         | 777.926,47                                                       | 777.926,47                           |             |
| 640                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1.157.310,63                            | St. Orbis medisch en zorgcentr. | 5,100           | 225.437,53                                                       | 225.437,53                           |                             | 71.440,44          | 153.997,09                                                       | 153.997,09                           |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 7.033.593,35                            |                                 |                 | 1.364.561,92                                                     | 1.364.561,92                         | 0,00                        | 432.638,36         | 931.923,56                                                       | 931.923,56                           |             |
| In de raadsvergadering van 9 november 1995 is besloten tot overdracht van risico's aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Het WSW is een garantie-instituut van en voor woningcorporaties. Het verleent garanties aan geldgevers op leningen die corporaties aantrekken om hun activiteiten op het gebied van de volkshuisvesting te financieren. Voor de navolgende leningen vervult de gemeente de "achtervangfunctie". |                                         |                                 |                 |                                                                  |                                      |                             |                    |                                                                  |                                      |             |
| Oorspronkelijk bedrag van de geldlening                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Naam van de geldnemer                   |                                 | Rentepercentage | Restantbedrag einde dienstjaar                                   |                                      |                             |                    |                                                                  |                                      |             |
| 91.211.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Stg Nester                              |                                 | div.            | 75.715.000                                                       |                                      |                             |                    |                                                                  |                                      |             |
| 69.667.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Woonmij ZO Wonen                        |                                 | div.            | 41.799.000                                                       |                                      |                             |                    |                                                                  |                                      |             |
| 61.982.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Wonen Limburg                           |                                 | 4,860           | 44.000                                                           |                                      |                             |                    |                                                                  |                                      |             |
| 222.860.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                         |                                 |                 | 117.558.000                                                      |                                      |                             |                    |                                                                  |                                      |             |

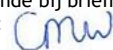
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:





## 9. Overzicht kredieten en toelichting

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 103 -**

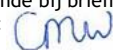
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



# Overzicht Restantkredieten Uitgaven 2021

| Functienummer | Omschrijving van de Uitgaven                | Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.                                | Oorspronkelijk krediet | Aanvullend krediet | Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2020) | Uitgaven 2021 | Afronding krediet | Restant krediet | Opmerkingen |
|---------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------|
| 1             | 2                                           | 3                                                               | 4                      | 5                  | 6                                    | 7             | 8                 | 9               | 10          |
| 70020095      | Hardw are klantvolgsysteem                  | Begr.w i.j. 47 2019<br>Begr.w i.j. 17 Mip 2020                  | 10.000,00              | 10.000,00          |                                      |               |                   | 20.000,00       |             |
| 70020106      | Duurzaamheid gemeentelijke gebouwen         | Begr.w i.j. 17 Mip 2020                                         | 200.000,00             |                    |                                      | 6.750,00      |                   | 193.250,00      |             |
| 70040010      | Aanschaf 3 bussen (Stea)                    | Begr. Wijz. 42 1BR21                                            | 75.000,00              |                    |                                      |               |                   | 75.000,00       |             |
| 70040020      | Aanschaf4 bussen (Buitendienst)             | Begr. Wijz. 42 1BR21                                            | 155.000,00             |                    |                                      |               |                   | 155.000,00      |             |
| 70040030      | Aanschaf tractor (Buitendienst)             | Begr. Wijz. 42 1BR21                                            | 81.000,00              |                    |                                      | 80.985,00     |                   | 15,00           |             |
| 70040040      | Aanschaf kraan                              | Begr. Wijz. 66 2BR21                                            | 97.000,00              |                    |                                      |               |                   | 97.000,00       |             |
| 70040050      | Aanschaf pick-up 4 X 4                      | Begr. Wijz. 66 2BR21                                            | 53.000,00              |                    |                                      |               |                   | 53.000,00       |             |
| 62100017      | Verkeersveiligheid Action nabij Zuiderpoort | 1e berap 2015                                                   | 300.000,00             |                    | 1.850,00                             | 295,167,86    |                   | 2.982,14        |             |
| 71200380      | Brandkranen                                 | Begr.w i.j. 48 2015                                             | 393.500,00             |                    | 110.715,18                           | 2.807,24      | 0,58              | 279.977,00      |             |
| 72100003      | Alg. verkeerstechn. Aanp. (mip21)           | Begr. Wijz. 26 MIP2021                                          | 250.000,00             |                    |                                      | 1.675,00      |                   | 248.325,00      |             |
| 72100004      | Nieuw stadt fase 2 (wegen, mip 2018)        | Begr. Wijz 20 MIP 2018                                          | 410.000,00             |                    | 410.000,00                           |               |                   |                 |             |
| 72100007      | Update VR's (mip21)                         | Begr. Wijz. 26 MIP2021                                          | 50.000,00              |                    |                                      | 3.302,00      |                   | 46.698,00       |             |
| 72100008      | Herinr. Dieteren Kerkstr. (wegen mip 2018)  | Begr. Wijz 20 MIP 2018<br>Begr. Wijz. 21<br>Begr. Wijz. 37 2019 | 300.000,00             | 114.500,00         | 408.541,10                           | 7.825,06      | (0,16)            | (1.866,00)      |             |
| 72100009      | Herinr. Tulpenstr/Kerkveldsw eg 0 (Wmip21)  | Begr. Wijz. 26 MIP2021                                          | 175.794,00             |                    |                                      |               |                   | 175.794,00      |             |
| 72100015      | Verkeersveiligheid nabij Action-Zuiderpoort | 1e berap 2015<br>1e berap 2016                                  | 250.000,00             | (80.000,00)        | 74.540,88                            |               | 0,12              | 95.459,00       |             |
| 72100025      | Dop St. Joost fase 2 wegen                  | Begr.w i.j. 29 2015<br>Begr.w i.j. 93 2015<br>1e Berap 2017     | 1.327.000,00           | (112.979,00)       | 1.181.150,48                         | 387,50        | 0,02              | 32.483,00       |             |
| 72100028      | Gebiedsvisie Peij                           | bgw 4 2020                                                      | 246.000,00             |                    | 241.247,74                           |               | 0,26              | 4.752,00        |             |

# Overzicht Restantkredieten Uitgaven 2021

| 1             | 2                                          | 3                                                              | 4                      | 5                  | 6                                    | 7             | 8                 | 9               | 10                                                |
|---------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|---------------------------------------------------|
| Functienummer | Omschrijving van de Uitgaven               | Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.                               | Oorspronkelijk krediet | Aanvullend krediet | Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2020) | Uitgaven 2021 | Afronding krediet | Restant krediet | Opmerkingen                                       |
| 72100148      | Nieuw stadt fase 3.1                       | Begr.wijz. 17 Mip 2020                                         | 540.000,00             |                    | 387.830,70                           | 125.410,44    | 0,86              | 26.758,00       |                                                   |
| 72100149      | Gebiedsvisie Nieuw stadt f 3,2 (Wmip21)    | Begr. Wijz. 26 MIP2021                                         | 265.000,00             |                    |                                      | 5.828,00      |                   | 259.172,00      |                                                   |
| 72100200      | Peijerstraat/Smedenstraat (Wmip19)         | bgw 47 2019                                                    | 350.000,00             |                    | 308.188,56                           | 3.839,96      | 0,48              | 37.971,00       |                                                   |
| 72100245      | Centrum Echt f2 (Wmip21)                   | Begr. Wijz. 26 MIP2021                                         | 1.324.206,00           |                    |                                      | 29.403,00     |                   | 1.294.803,00    |                                                   |
| 72100250      | Herinr. Centrum Echt                       | Begr.wijz. 17 Mip 2020                                         | 3.509.000,00           |                    | 176.314,62                           | 528.945,81    | 0,57              | 2.803.739,00    |                                                   |
| 72100255      | Progr. Centr. Echt /versterk.centra.kern   | Begr. w ijz. 78 2BR21                                          | 600.000,00             |                    |                                      | 94.954,52     | 0,48              | 505.045,00      |                                                   |
| 72100370      | Aanp. Fietspad Parallelweg (Mip19)         | bgw 47 2019                                                    | 160.000,00             |                    |                                      |               |                   | 160.000,00      |                                                   |
| 72100420      | Gebiedsvisie Roosteren f1 (Wmip21)         | Bgw . 26 MIP2021                                               | 700.000,00             |                    |                                      | 344.152,94    | 0,06              | 355.847,00      |                                                   |
| 72100425      | Verkeersveilige. Maat gebiedsvisie Roo     | Bgw . 42 1BR21                                                 | 223.550,00             |                    |                                      | 4.570,00      |                   | 218.980,00      |                                                   |
| 72100500      | Heerweg Kleefstroeg (Wmip19)               | bgw 47 2019                                                    | 690.000,00             |                    | 687.640,46                           | 2.460,52      | 0,02              | (101,00)        |                                                   |
| 62100951      | Cp Susteren plangebied I                   | Begr.wijz. 22/2016<br>Begr.wijz. 13/2017<br>Begr.wijz. 12/2018 | 432.052,00             | 102.071,00         | 534.123,00                           |               |                   |                 | Vrijval verliesvoorziening grexen<br>>> Afsluiten |
| 72100610      | Strummenkampstr, St Joost (Wmip2020)       | Bgw 17 Mip 2020                                                | 510.000,00             |                    | 234.820,40                           | 245.956,51    | 0,09              | 29.223,00       |                                                   |
| 72100620      | Gebiedsvisie Peij f.1 (Wmip 2020)          | Bgw 17 Mip 2020                                                | 520.000,00             |                    | 175.678,32                           | 315.772,81    | (0,13)            | 28.549,00       |                                                   |
| 72100621      | Vooronderzoek infra centrum Pey            | Bgw . 66 2BR21                                                 | 53.207,00              |                    |                                      | 53.207,20     | (0,20)            | 0,00            | Krediet afsluiten                                 |
| 72100625      | Gebiedsvisie Peij f 1,1 (Wmip21)           | Bgw . 26 MIP2021                                               | 505.000,00             |                    |                                      | 9.612,00      |                   | 495.388,00      |                                                   |
| 72100951      | Cp Susteren plangebied I                   | Begr.wijz. 22/2016<br>Begr. Wijz. 24 2018<br>bgw 72 2020       | 450.652,00             | 30.325,00          | 465.879,07                           | 15.098,00     | (0,07)            | 0,00            | Subsidie ISV2 en Aanjager Bouw<br>>> Afsluiten    |
| 65300404      | De Bandert fase 2 Noord West hoek (deel 4) | Begr.wijz. 24/2016                                             | 91.140,00              | (13.628,00)        | 79.144,79                            |               | 0,71              | (1.633,50)      |                                                   |
| 73300110      | Deelneming Claim Staat Vennootschap        | Jaarrekening 2018                                              |                        |                    | (74,31)                              |               | 0,31              | 74,00           |                                                   |
| 73410024      | Aankoop gronden Parcway                    | Bgw 42 1BR21                                                   | 64.000,00              |                    |                                      |               |                   | 64.000,00       |                                                   |
| 73410025      | Aankoop ruilgrond De Berk III              | Bgw 42 1BR21<br>Bgw 66 2BR21                                   | 277.000,00             |                    |                                      | 51.422,85     |                   | 225.577,15      |                                                   |

# Overzicht Restantkredieten Uitgaven 2021

| Functienummer | Omschrijving van de Uitgaven               | Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.                                                          | Oorspronkelijk krediet | Aanvullend krediet | Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2020) | Uitgaven 2021 | Afronding krediet | Restant krediet | Opmerkingen                                                            |
|---------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------|
| 1             | 2                                          | 3                                                                                         | 4                      | 5                  |                                      | 7             | 8                 | 9               | 10                                                                     |
| 74410050      | Renovatie Connectcollege 2021              | Bgw 42 1BR21                                                                              | 1.000.000,00           |                    |                                      |               |                   | 1.000.000,00    |                                                                        |
| 75300601      | Verbouw ing Bandertlaan 13 (DE Ballon)     | Bgw 27 MIP2021<br>Bgw 78 2BR21                                                            | 694.300,00             |                    |                                      | 41.212,60     | 0,40              | 653.087,00      |                                                                        |
| 75306000      | Turnhal In de Bandert 2021                 | Bgw 27 MIP2021<br>Bgw 42 1BR21                                                            | 1.362.237,00           |                    |                                      | 208.209,79    | 0,21              | 1.154.027,00    |                                                                        |
| 75310180      | Multifunctioneel speelveld Op de Slek      | bgw 17 2020<br>Bgw 42 1BR21                                                               | 90.000,00              | 486.000,00         | 6.300,00                             | 415.278,29    | (0,29)            | 154.422,00      |                                                                        |
| 75310190      | Verlichting sportterrein                   | bgw 30 2020                                                                               | 200.000,00             |                    |                                      | 204.592,13    | (0,13)            | (4.592,00)      | Krediet afsluiten                                                      |
| 75410061      | Bouw k en intall techn aan tbv concertz CC | bgw 4 2020<br>bgw 49 2020                                                                 | 290.400,00             | (12.736,00)        | 179.184,19                           | 18.532,07     | (0,26)            | 79.948,00       |                                                                        |
| 65600008      | Openbare recreatiezone De Bandert (deel 3) | Begr.w i.j.z. 23/2016                                                                     | 150.000,00             |                    | 150.092,56                           |               | 0,44              | (93,00)         | Algemene reserve                                                       |
| 76300040      | Aankoop Kerkstraat 5 Peij                  | Bgw 66 2BR2021                                                                            | (53.207,00)            |                    |                                      | (53.207,20)   | 0,20              | (0,00)          | Krediet afsluiten                                                      |
| 76300190      | Aanv.vorz. gemeenschapshuizen              | Begr.w i.j.z. 7 2015<br>Begr.w i.j.z. 31 2017<br>Bgw 46 2e berap17<br>Begr. Wijz. 19 2018 | 590.000,00             | (248.360,00)       | 342.148,90                           |               | (0,90)            | (508,00)        | Krediet afsluiten                                                      |
| 76700007      | Aanpassingen Peijerhoaf                    | bgw 0 2020                                                                                | 302.500,00             |                    | 19.784,60                            | 92.172,88     | 0,52              | 190.542,00      |                                                                        |
| 76700008      | Straatmeubilair Wolfsberg Peij             | bgw 42 2019                                                                               | 50.000,00              |                    | 3.804,92                             |               | 0,08              | 46.195,00       |                                                                        |
| 77220015      | Wateroverlast Funkelweide en park Krekelz  | 2e Berap 2016<br>Bgw 47 2e berap17                                                        | 80.150,00              |                    | 59.131,92                            |               | 0,08              | 21.018,00       |                                                                        |
| 77220085      | St. Joost riool 2017                       | 2e Berap 2017<br>bgw 73 2018                                                              | 556.200,00             |                    | 95.250,24                            | 445.709,58    | 0,18              | 15.240,00       | Uitgaven dekken uit onttrekking voorziening groot onderhoud riolerings |
| 77220148      | Nieuw stadt fase 3.1                       | bgw 17 2020                                                                               | 350.000,00             |                    |                                      |               |                   | 350.000,00      |                                                                        |
| 77220149      | Geb. visie Nieuw stadt f2,2(Rmip21)        | Bgw . 26 MIP2021                                                                          | 460.000,00             |                    |                                      | 8.755,00      |                   | 451.245,00      |                                                                        |
| 77220175      | Bovenste Eind Echt (riool MIP 17)          | Mip 2017                                                                                  | 400.000,00             |                    | 373.608,67                           |               | (0,67)            | 26.392,00       |                                                                        |

## Overzicht Restantkredieten Uitgaven 2021

| Functienummer | Omschrijving van de Uitgaven            | Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.                                                                                                                     | Oorspronkelijk krediet | Aanvullend krediet | Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2020) | Uitgaven 2021 | Afronding krediet | Restant krediet | Opmerkingen                                                                                 |
|---------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1             | 2                                       | 3                                                                                                                                                    | 4                      | 5                  | 6                                    | 7             | 8                 | 9               | 10                                                                                          |
| 77220250      | Herinr. Centrum Echt (Rmip20)           | bgw 17 2020<br>bgw 30 2020                                                                                                                           | 500.000,00             | 250.000,00         | 39.848,10                            | 80.565,99     | (0,09)            | 629.586,00      |                                                                                             |
| 77220420      | Gebiedsvisie Sleef 1 (Rmip21)           | Bgw . 26 MIP2021                                                                                                                                     | 300.000,00             |                    |                                      | 12.161,00     |                   | 287.839,00      |                                                                                             |
| 77220601      | Wateroverlast Sleef (Rmip20)            | bgw 17 2020                                                                                                                                          | 400.000,00             |                    | 397.019,00                           | (4.134,60)    | 0,60              | 7.115,00        |                                                                                             |
| 77220620      | Gebiedsvisie Peij f 1 (Rmip20)          |                                                                                                                                                      | 400.000,00             |                    | 79.069,38                            | 210.487,82    | (0,20)            | 110.443,00      |                                                                                             |
| 77220625      | Gebiedsvisie Peij f 1.1 (Rmip21)        | Bgw . 26 MIP2021                                                                                                                                     | 600.000,00             |                    |                                      |               |                   | 600.000,00      |                                                                                             |
| 78200010      | Startersleningen                        | Adm.begr.w ijk 95 2016<br>1e berap 2016<br>Begr.w ijk. 27/2016<br>Kadernota 2017<br>Kadernota 2018<br>Kadernota 2019<br>bgw o 2020<br>Kadernota 2021 | 100.000,00             | 600.000,00         | 400.000,00                           | 100.000,00    |                   | 200.000,00      |                                                                                             |
| 78305400      | GEM Bocage beheer BV (vh Echt-Zuidoost) | Raadsbesluit dd 3-7-2008                                                                                                                             | 9.000,00               |                    | 9.000,00                             |               |                   |                 | Bijdrage Grondbedrijf (reserve deelneming GEM Bocage Beheer BV)                             |
| 78305401      | Grondexploitatiebij. Bocage C.V.        | Begr. w ijk. 23/2012                                                                                                                                 | 2.800.000,00           |                    | 2.727.151,50                         |               | (0,50)            | 72.849,00       | Bijdrage Grondbedrijf (Algemene reserve Grondbedrijf en reserve deelneming GEM Bocage C.V.) |
|               |                                         |                                                                                                                                                      | 27.269.681,00          | 1.125.193,00       | 10.358.984,97                        | 3.714.701,71  | 3,67              | 14.026.015,79   |                                                                                             |

# Overzicht restantkredieten Inkomsten 2021

| Functienummer | Omschrijving van de Inkomsten               | Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.                                         | Oorspronke-Oorspronkelijk krediet | Aanvullend krediet             | Inkomsten t/m vorig dienst-jaar (2020) | Inkomsten 2021 | Afronding krediet | Restant krediet | Opmerkingen                                                                                                         |
|---------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1             | 2                                           | 3                                                                        | 4                                 | 5                              | 6                                      | 7              | 8                 | 9               | 10                                                                                                                  |
| 62100017      | Verkeersveiligheid nabij Action-zuiderpoort | 1e Berap 2015                                                            | 150.000,00                        | 148.500,00                     | 350,00                                 | 295.167,86     |                   | 2.982,14        | Reserve wegen                                                                                                       |
| 72100004      | Nieuw stadt fase 2 (w egen, mip 2018        | 1e Berap 2016<br>MIP 2018                                                | 400.000,00                        |                                |                                        | 400.000,00     |                   |                 |                                                                                                                     |
| 72100015      | Verkeersveiligheid nabij Action-zuiderpoort | Begr.w i j z . 29 2015                                                   | 170.000,00                        | (80.000,00)                    |                                        |                |                   | 90.000,00       | Bijdrage Provincie                                                                                                  |
| 62100020      | De Bandert zijde sportparken (deel 4)       | 1e berap 2016<br>Begr.w i j z . 24/2016                                  | 246.120,00                        |                                | 246.120,00                             |                |                   |                 |                                                                                                                     |
| 72100025      | DOP St. Joost fase 2 w egen                 | Begr.w i j z . 29 2015<br>Begr.w i j z . 93 2015                         | 500.000,00                        | (20.646,00)                    | 479.353,98                             |                | 0,02              | 0,00            | Bijdrage Provincie                                                                                                  |
| 72100146      | Neuw stadt fase 2 (Wmip19)                  | 2e Berap 2019                                                            | 10.000,00                         |                                | 10.000,00                              |                |                   |                 |                                                                                                                     |
| 62100951      | Cp Susteren plangebied I                    | Begr.w i j z . 22/2016<br>Begr.w i j z .13 2017<br>Begr.w i j z .12/2018 | 432.052,00                        | 102.071,00                     | 534.123,00                             |                |                   |                 | Vrijval verliesvoorziening grexten<br>>> Afsluiten                                                                  |
| 72100250      | Herinr. Centrum Echt                        | bgw 30 2020                                                              | 109.000,00                        |                                |                                        |                |                   | 109.000,00      | Bijdrage derden                                                                                                     |
| 72100255      | Progr.cent.r.Echt/versterk. Dentra kern     | bgw 78 2BR21                                                             | 600.000,00                        |                                |                                        | 94.954,52      | 0,48              | 505.045,00      | Bijdrage Provincie                                                                                                  |
| 72100425      | Verkeersveilige maatr. Gebiedsvisie Roost   | bgw 42 1BR21                                                             | 223.550,00                        |                                |                                        | 4.570,00       |                   | 218.980,00      | Bijdrage Provincie                                                                                                  |
| 72100951      | Cp Susteren plangebied I                    | Begr.w i j z . 22/2016<br>bgw 24 2018<br>bgw 72 2020                     | 700.000,00<br>46.668,00           | 30.325,00                      | 700.000,00<br>76.993,00                |                |                   |                 | ISV2<br>Subsidie Aanjager Bouw<br>>> Afsluiten                                                                      |
| 65600019      | Recreatieve verbinding Westzipelpunt        | 2e Berap 2015                                                            | 20.000,00                         | (9.326,00)                     | 10.674,00                              |                |                   |                 | Reserve verbetering recr. padenstructuur<br>>> Afsluiten                                                            |
| 75306000      | Turnhal In de Bandert 2021                  | bgw 42 1BR21                                                             | 167.237,00                        |                                |                                        | 160.900,00     |                   | 6.337,00        |                                                                                                                     |
| 76500010      | Kinderopvang Nieuw stadt                    | bgw 52 2014                                                              | 25.000,00<br>200.000,00           |                                | 25.000,00<br>200.000,00                |                |                   |                 | > Afsluiten Bijdrage Provincie<br>> Afsluiten Bijdrage Woongood 2000                                                |
| 77220085      | St Joost riool 2017                         | Bgw 46 2e Berap17<br>bgw 73 2018                                         | 556.200,00                        |                                | 95.250,24                              | 445.709,58     | 0,18              | 15.240,00       | Bijdrage uit voorziening groot onderhoud riolering                                                                  |
| 78305400      | GEM Bocage beheer BV (vh Echt-Zuidoost)     | Begr.w i j z . 5/2012 en ja                                              | 9.000,00                          | (9.000,00)                     |                                        |                |                   |                 | Bijdrage Grondbedrijf (reserve deelneming GEM Bocage Beheer BV)                                                     |
| 78305401      | Grondexploitatie m j . Bocage C.V.          | Begr.w i j z . 5/2012 en ja<br>Begr.w i j z . 5/2012 en ja               | 300.000,00<br>2.500.000,00        | (300.000,00)<br>(2.500.000,00) |                                        |                |                   |                 | Bijdrage Grondbedrijf (Algemene reserve Grondbedrijf)<br>Bijdrage Grondbedrijf (reserve deelneming GEM Bocage C.V.) |
|               |                                             |                                                                          | 7.364.827,00                      | (2.638.076,00)                 | 2.377.864,22                           | 1.401.301,96   | 0,68              | 947.584,14      |                                                                                                                     |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

cmw

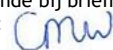
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:





## 10. Overzicht van activa en kapitaallasten

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 111 -**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 112 -

| Activa-nummer             | Omschrijving                                              | Afschr-termijn | Aanschaf-waarde 1/1  | Desinves-tering     | Vermeer-deringen    | Vermin-deringen   | Aanschaf-waarde 31/12 | Afschrijving 1/1     | Afschrij-vingen     |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Inkomsten/Uitgaven</b> |                                                           |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
|                           | <b>10 Kosten van onderzoek en ontwikkeling</b>            |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                           |                | <b>40.354,67</b>     | <b>0,00</b>         | <b>14.853,38</b>    | <b>0,00</b>       | <b>55.208,05</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
|                           | <b>18 Bijdr activa in eigendom van derden</b>             |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                           |                | <b>617.760,35</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>617.760,35</b>     | <b>170.816,43</b>    | <b>22.424,64</b>    |
|                           | <b>30 Gronden en terreinen</b>                            |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                           |                | <b>1.998.391,87</b>  | <b>0,00</b>         | <b>51.422,85</b>    | <b>0,00</b>       | <b>2.049.814,72</b>   | <b>658.961,45</b>    | <b>24.217,17</b>    |
|                           | <b>50 Bedrijfsgebouwen</b>                                |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                           |                | <b>50.265.820,09</b> | <b>2.649.142,80</b> | <b>306.920,14</b>   | <b>160.900,00</b> | <b>47.762.697,43</b>  | <b>17.970.748,46</b> | <b>1.805.903,26</b> |
|                           | <b>60 Grond/weg en -waterbouwkundige werken (ec. nut)</b> |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                           |                | <b>1.309.523,74</b>  | <b>0,00</b>         | <b>53.207,20</b>    | <b>0,00</b>       | <b>1.362.730,94</b>   | <b>828.655,00</b>    | <b>62.470,23</b>    |
|                           | <b>61 Grond/weg en wtbk.werken maat.nut</b>               |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                           |                | <b>36.444.943,39</b> | <b>0,00</b>         | <b>1.722.697,07</b> | <b>494.954,52</b> | <b>37.672.685,94</b>  | <b>5.312.198,18</b>  | <b>755.114,57</b>   |
|                           | <b>62 Riool economisch nut heffing</b>                    |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                           |                | <b>40.561.145,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>753.544,79</b>   | <b>445.709,58</b> | <b>40.868.980,21</b>  | <b>9.402.753,29</b>  | <b>718.572,03</b>   |
|                           | <b>63 Afval economisch nut heffing</b>                    |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                           |                | <b>1.141.710,00</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>1.141.710,00</b>   | <b>981.256,79</b>    | <b>104.393,18</b>   |
|                           | <b>68 Begraafplaats economisch nut heffing</b>            |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                           |                | <b>572.263,20</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>572.263,20</b>     | <b>427.537,96</b>    | <b>16.075,44</b>    |
|                           | <b>70 Vervoermiddelen en overig materieel</b>             |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                           |                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>80.985,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>80.985,00</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
|                           | <b>80 Machines/apparaten/installaties</b>                 |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                           |                | <b>486.540,25</b>    | <b>155.742,00</b>   | <b>2.807,24</b>     | <b>0,00</b>       | <b>333.605,49</b>     | <b>358.873,99</b>    | <b>27.566,71</b>    |
|                           | <b>90 Overige materiele activa</b>                        |                |                      |                     |                     |                   |                       |                      |                     |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.  
Datum: 27/06/2022  
Behorende bij briefnr. 2205326  
Paraaf: 

| Activa-nummer                                             | Aflossing 1/1 | Aflossingen | Afwaardering 1/1 | Afwaarderingen | Boekwaarde 1/1 | Boekwaarde 31/12 | Toege-rekende rentelasten | Totaal kapitaal-lasten |
|-----------------------------------------------------------|---------------|-------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------------|
| <b>Inkomsten/Uitgaven</b>                                 |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
| <b>10 Kosten van onderzoek en ontwikkeling</b>            |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                           | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 40.354,67      | 55.208,05        | 0,00                      | 0,00                   |
| <b>18 Bijdr activa in eigendom van derden</b>             |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                           | 0,00          | 0,00        | 27.012,94        | 0,00           | 419.930,98     | 397.506,34       | 3.687,00                  | 26.111,64              |
| <b>30 Gronden en terreinen</b>                            |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                           | 0,00          | 0,00        | 2.176,61         | 0,00           | 1.337.253,81   | 1.364.459,49     | 11.741,16                 | 35.958,33              |
| <b>50 Bedrijfsgebouwen</b>                                |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                           | 0,00          | 0,00        | 517.363,71       | 0,00           | 31.777.707,92  | 30.117.824,80    | 290.716,32                | 2.096.619,58           |
| <b>60 Grond/weg en -waterbouwkundige werken (ec. nut)</b> |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                           | 0,00          | 0,00        | 12.100,20        | 0,00           | 468.768,54     | 459.505,51       | 4.115,76                  | 66.585,99              |
| <b>61 Grond/weg en wtbk.werken maat.nut</b>               |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                           | 0,00          | 0,00        | 680.574,83       | 0,00           | 30.452.170,38  | 30.924.798,36    | 267.279,48                | 1.022.394,05           |
| <b>62 Riool economisch nut heffing</b>                    |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                           | 0,00          | 0,00        | 359.646,97       | 0,00           | 30.798.744,74  | 30.388.007,92    | 270.413,64                | 988.985,67             |
| <b>63 Afval economisch nut heffing</b>                    |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                           | 0,00          | 0,00        | 19.324,17        | 0,00           | 141.129,04     | 36.735,86        | 1.239,00                  | 105.632,18             |
| <b>68 Begraafplaats economisch nut heffing</b>            |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                           | 0,00          | 0,00        | 36.662,65        | 0,00           | 108.062,59     | 91.987,15        | 948,72                    | 17.024,16              |
| <b>70 Vervoermiddelen en overig materieel</b>             |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                           | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 80.985,00        | 0,00                      | 0,00                   |
| <b>80 Machines/apparaten/installaties</b>                 |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                           | 0,00          | 0,00        | 25.300,84        | 0,00           | 102.365,42     | 77.605,95        | 898,80                    | 28.465,51              |
| <b>90 Overige materiele activa</b>                        |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.  
Datum: 27/06/2022  
Behorende bij briefnr. 2205326  
Paraaf: 

| Activa-nummer             | Omschrijving                                            | Afschr-termijn | Aanschaf-waarde 1/1   | Desinves-tering     | Vermeer-deringen    | Vermin-deringen     | Aanschaf-waarde 31/12 | Afschrijving 1/1     | Afschrij-vingen     |
|---------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Inkomsten/Uitgaven</b> |                                                         |                |                       |                     |                     |                     |                       |                      |                     |
|                           | <b>90 Overige materiele activa</b>                      |                |                       |                     |                     |                     |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                         |                | <b>5.359.228,14</b>   | <b>0,00</b>         | <b>632.865,42</b>   | <b>4.570,00</b>     | <b>5.987.523,56</b>   | <b>2.074.959,88</b>  | <b>343.728,14</b>   |
|                           | <b>95 Kapitaalverstrekking aan deelnemingen</b>         |                |                       |                     |                     |                     |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                         |                | <b>5.885.352,06</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>5.885.352,06</b>   | <b>1.815,12</b>      | <b>0,00</b>         |
|                           | <b>96 Leningen aan deelnemingen</b>                     |                |                       |                     |                     |                     |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                         |                | <b>6.857.953,06</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>5.000.000,00</b> | <b>1.857.953,06</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
|                           | <b>97 Overige uitzettingen met looptijd &gt; 1 jaar</b> |                |                       |                     |                     |                     |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                         |                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
|                           | <b>98 Overige lanlopende leningen U/G</b>               |                |                       |                     |                     |                     |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                         |                | <b>650.758,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>100.000,00</b>   | <b>0,00</b>         | <b>750.758,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
|                           | <b>99 Leningen aan woningbouwcorporaties</b>            |                |                       |                     |                     |                     |                       |                      |                     |
| <b>Totaal</b>             |                                                         |                | <b>3.442.548,69</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>3.442.548,69</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>Totaal generaal</b>    |                                                         |                | <b>155.634.292,51</b> | <b>2.804.884,80</b> | <b>3.719.303,09</b> | <b>6.106.134,10</b> | <b>150.442.576,70</b> | <b>38.188.576,55</b> | <b>3.880.465,37</b> |

| Activa-<br>nummer                                       | Aflossing 1/1       | Aflossingen       | Afwaardering<br>1/1 | Afwaar-<br>deringen | Boekwaarde<br>1/1     | Boek-<br>waarde<br>31/12 | Toege-<br>rekende<br>rentelasten | Totaal<br>kapitaal-<br>lasten |
|---------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>Inkomsten/Uitgaven</b>                               |                     |                   |                     |                     |                       |                          |                                  |                               |
| <b>90 Overige materiele activa</b>                      |                     |                   |                     |                     |                       |                          |                                  |                               |
|                                                         | 0,00                | 0,00              | 206.364,09          | 0,00                | 3.077.904,17          | 3.362.471,45             | 32.244,59                        | 375.972,73                    |
| <b>95 Kapitaalverstrekking aan deelnemingen</b>         |                     |                   |                     |                     |                       |                          |                                  |                               |
|                                                         | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 5.883.536,94          | 5.883.536,94             | 51.657,48                        | 51.657,48                     |
| <b>96 Leningen aan deelnemingen</b>                     |                     |                   |                     |                     |                       |                          |                                  |                               |
|                                                         | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 6.857.953,06          | 1.857.953,06             | 12.351,89-                       | 12.351,89-                    |
| <b>97 Overige uitzettingen met looptijd &gt; 1 jaar</b> |                     |                   |                     |                     |                       |                          |                                  |                               |
|                                                         | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>98 Overige lanlopende leningen U/G</b>               |                     |                   |                     |                     |                       |                          |                                  |                               |
|                                                         | 12.500,00           | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 638.258,00            | 738.258,00               | 5.603,88                         | 5.603,88                      |
| <b>99 Leningen aan woningbouwcorporaties</b>            |                     |                   |                     |                     |                       |                          |                                  |                               |
|                                                         | 1.462.093,58        | 535.200,29        | 0,00                | 0,00                | 1.980.455,11          | 1.445.254,82             | 88.959,19                        | 88.959,19                     |
|                                                         | <b>1.474.593,58</b> | <b>535.200,29</b> | <b>1.886.527,01</b> | <b>0,00</b>         | <b>114.084.595,37</b> | <b>107.282.098,70</b>    | <b>1.017.153,13</b>              | <b>4.897.618,50</b>           |

## Recapitulatie Desinvesteringen

| Activa-nummer             | Omschrijving                                            | Aanschaf-waarde 1/1 | Desinves-tering     | Vermeer-deringen | Vermin-deringen | Aanschaf-waarde 31/12 | Afschrijving 1/1    | Afschrij-vingen |
|---------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-----------------|-----------------------|---------------------|-----------------|
| <b>Inkomsten/Uitgaven</b> |                                                         |                     |                     |                  |                 |                       |                     |                 |
|                           | <b>50 Bedrijfsgebouwen</b>                              |                     |                     |                  |                 |                       |                     |                 |
| <b>Totaal</b>             |                                                         | <b>2.649.142,80</b> | <b>2.649.142,80</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>2.649.142,80</b> | <b>0,00</b>     |
|                           | <b>61 Grond/weg en wtbk.werken maat.nut</b>             |                     |                     |                  |                 |                       |                     |                 |
| <b>Totaal</b>             |                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>     |
|                           | <b>62 Riool economisch nut heffing</b>                  |                     |                     |                  |                 |                       |                     |                 |
| <b>Totaal</b>             |                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>     |
|                           | <b>80 Machines/apparaten/installaties</b>               |                     |                     |                  |                 |                       |                     |                 |
| <b>Totaal</b>             |                                                         | <b>155.742,00</b>   | <b>155.742,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>155.742,00</b>   | <b>0,00</b>     |
|                           | <b>97 Overige uitzettingen met looptijd &gt; 1 jaar</b> |                     |                     |                  |                 |                       |                     |                 |
| <b>Totaal</b>             |                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>     |
| <b>Totaal generaal</b>    |                                                         | <b>2.804.884,80</b> | <b>2.804.884,80</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>2.804.884,80</b> | <b>0,00</b>     |

## Recapitulatie Desinvesteringen

| Activa-nummer                                           | Aflossing 1/1 | Aflossingen | Afwaardering 1/1 | Afwaarderingen | Boekwaarde 1/1 | Boekwaarde 31/12 | Toege-rekende rentelasten | Totaal kapitaal-lasten |
|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------------|
| <b>Inkomsten/Uitgaven</b>                               |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
| <b>50 Bedrijfsgebouwen</b>                              |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00             | 0,00                      | 0,00                   |
| <b>61 Grond/weg en wtbk.werken maat.nut</b>             |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00             | 0,00                      | 0,00                   |
| <b>62 Riool economisch nut heffing</b>                  |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00             | 0,00                      | 0,00                   |
| <b>80 Machines/apparaten/installaties</b>               |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00             | 0,00                      | 0,00                   |
| <b>97 Overige uitzettingen met looptijd &gt; 1 jaar</b> |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|                                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00             | 0,00                      | 0,00                   |
|                                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00             | 0,00                      | 0,00                   |



## 11. Analyse van de begrotingsafwijkingen

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 119 -**

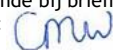
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



| Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid 2021 |                    |                    |                    |                      |                     |                    |                                 |                                |                             |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| Programmanaam                                                  | Begroot inkomsten  | Begroot uitgaven   | Begroot saldo      | Werkelijke inkomsten | Werkelijke uitgaven | Werkelijk saldo    | Begrotings- afwijking inkomsten | Begrotings- afwijking uitgaven | Begrotings- afwijking saldo |
| Bevolking en Bestuur                                           | 616.380            | 9.036.260          | -8.419.880         | 995.582              | 9.228.967           | -8.233.385         | -379.202                        | -192.707                       | -186.495                    |
| Openbare orde en veiligheid                                    | 141.647            | 2.890.090          | -2.748.443         | 155.294              | 2.805.672           | -2.650.378         | -13.647                         | 84.418                         | -98.065                     |
| Beheer openbare ruimte                                         | 8.022.666          | 15.145.949         | -7.123.283         | 8.563.721            | 15.194.574          | -6.630.852         | -541.055                        | -48.625                        | -492.431                    |
| Onderwijs                                                      | 634.277            | 2.004.947          | -1.370.670         | 1.352.877            | 2.695.315           | -1.342.437         | -718.600                        | -690.368                       | -28.233                     |
| Cultuur & Sport                                                | 813.674            | 6.781.655          | -5.967.981         | 626.541              | 5.732.062           | -5.105.522         | 187.133                         | 1.049.593                      | -862.459                    |
| Sociaal Domein                                                 | 25.814.069         | 41.039.817         | -15.225.748        | 25.540.668           | 39.379.348          | -13.838.681        | 273.401                         | 1.660.469                      | -1.387.067                  |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting                       | 166.000            | 1.404.563          | -1.238.563         | 431.938              | 1.498.280           | -1.066.342         | -265.938                        | -93.717                        | -172.221                    |
| Omgevingsrecht                                                 | 2.128.508          | 2.681.681          | -553.173           | 2.474.168            | 2.663.485           | -189.317           | -345.660                        | 18.196                         | -363.856                    |
| Economische Zaken en grondexploitatie                          | 4.897.080          | 4.153.250          | 743.830            | 4.994.535            | 3.978.362           | 1.016.173          | -97.455                         | 174.888                        | -272.343                    |
| Resultaat                                                      |                    |                    |                    |                      |                     |                    |                                 |                                |                             |
| <b>Subtotaal programma's</b>                                   | <b>43.234.301</b>  | <b>85.138.212</b>  | <b>-41.903.911</b> | <b>45.135.324</b>    | <b>83.176.065</b>   | <b>-38.040.741</b> | <b>-1.901.023</b>               | <b>1.962.147</b>               | <b>-3.863.170</b>           |
| <b>Overhead</b>                                                |                    |                    |                    |                      |                     |                    |                                 |                                |                             |
| Algemene gemeentelijke belastingen en financiële positie       | 7.325.781          | 493.076            | 6.832.705          | 7.417.601            | 448.474             | 6.969.127          | -91.820                         | 44.602                         | -136.422                    |
| Algemene uitkering gemeentefonds                               | 38.355.278         | 179.241            | 38.176.037         | 38.183.948           | 56.928              | 38.127.020         | 171.330                         | 122.313                        | 49.017                      |
| Beleggingen                                                    | 429.693            | 790.922            | -361.229           | 591.216              | -55.276             | 646.492            | -161.523                        | 846.198                        | -1.007.721                  |
| Vennootschapsbelasting                                         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                    | -110.080            | 110.080            | 0                               | 110.080                        | -110.080                    |
| <b>Subtotaal overhead</b>                                      | <b>46.110.752</b>  | <b>1.463.239</b>   | <b>44.647.513</b>  | <b>46.192.765</b>    | <b>340.046</b>      | <b>45.852.719</b>  | <b>-82.013</b>                  | <b>1.123.193</b>               | <b>-1.205.206</b>           |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>                               |                    |                    |                    |                      |                     |                    |                                 |                                |                             |
|                                                                | 106.396            | 6.923.467          | -6.817.071         | 382.274              | 6.762.912           | -6.380.638         | -275.878                        | 160.555                        | -436.433                    |
| <b>Subtotaal algemene dekkingsmiddelen</b>                     | <b>106.396</b>     | <b>6.923.467</b>   | <b>-6.817.071</b>  | <b>382.274</b>       | <b>6.762.912</b>    | <b>-6.380.638</b>  | <b>-275.878</b>                 | <b>160.555</b>                 | <b>-436.433</b>             |
| <b>Onvoorzien</b>                                              |                    |                    |                    |                      |                     |                    |                                 |                                |                             |
| Onvoorziene lasten                                             | 0                  | 81.400             | -81.400            | 0                    | 0                   | 0                  | 0                               | 81.400                         | -81.400                     |
| <b>Subtotaal onvoorzien</b>                                    | <b>0</b>           | <b>81.400</b>      | <b>-81.400</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>                        | <b>81.400</b>                  | <b>-81.400</b>              |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo baten en lasten</b>          | <b>89.451.449</b>  | <b>93.606.318</b>  | <b>-4.154.869</b>  | <b>91.710.363</b>    | <b>90.279.023</b>   | <b>1.431.340</b>   | <b>-2.258.914</b>               | <b>3.327.295</b>               | <b>-5.586.209</b>           |
| <b>Programmanaam</b>                                           |                    |                    |                    |                      |                     |                    |                                 |                                |                             |
| Bevolking en Bestuur                                           | 14.000             | 56.366             | -42.366            | 14.000               | 53.226              | -39.226            | 0                               | 3.140                          | -3.140                      |
| Beheer openbare ruimte                                         | 1.531.134          | 600.000            | 931.134            | 1.302.919            | 603.573             | 699.347            | 228.215                         | -3.573                         | 231.787                     |
| Cultuur & Sport                                                | 4.253.204          | 1.660.000          | 2.593.204          | 4.253.204            | 1.706.620           | 2.546.583          | 0                               | -46.620                        | 46.621                      |
| Sociaal Domein                                                 | 2.300.634          | 1.949.836          | 350.798            | 1.687.767            | 1.724.533           | -36.766            | 612.867                         | 225.303                        | 387.564                     |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting                       | 577.398            | 178.700            | 398.698            | 611.718              | 291.840             | 319.878            | -34.320                         | -113.140                       | 78.820                      |
| Omgevingsrecht                                                 | 160.000            | 544.000            | -384.000           | 160.000              | 900.453             | -740.453           | 0                               | -356.453                       | 356.453                     |
| Economische Zaken en grondexploitatie                          | 2.027.582          | 2.281.675          | -254.093           | 2.149.878            | 2.917.767           | -767.888           | -122.296                        | -636.092                       | 513.795                     |
| Algemene dekkingsmiddelen                                      | 8.756.181          | 8.151.476          | 604.705            | 7.204.204            | 9.204.308           | -2.000.104         | 1.551.977                       | -1.052.832                     | 2.604.809                   |
| Resultaat                                                      | 0                  | 43.211             | -43.211            | 0                    | 0                   | 0                  | 0                               | 43.211                         | -43.211                     |
| <b>Subtotaal mutaties reserves</b>                             | <b>19.620.133</b>  | <b>15.465.264</b>  | <b>4.154.869</b>   | <b>17.383.690</b>    | <b>17.402.319</b>   | <b>-18.629</b>     | <b>2.236.443</b>                | <b>-1.937.055</b>              | <b>4.173.498</b>            |
| <b>Gereiseerd resultaat</b>                                    | <b>0</b>           | <b>43.211</b>      | <b>-43.211</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>                        | <b>43.211</b>                  | <b>-43.211</b>              |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>109.071.582</b> | <b>109.071.582</b> | <b>0</b>           | <b>109.094.053</b>   | <b>107.681.342</b>  | <b>1.412.711</b>   | <b>-22.471</b>                  | <b>1.390.240</b>               | <b>-1.412.711</b>           |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.  
Datum: 27/06/2022  
Behorende bij briefnr. 2205326  
Paraaf: 

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



## 12. Taakvelden per programma

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 123 -**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 124 -

|                                  | Overzicht programma's                         | Primitieve raming 2021 | Raming na wijziging 2021 | Realisatie 2021   | Verschil raming -/- realisatie 2021 |
|----------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| <b>Saldo van baten en lasten</b> |                                               |                        |                          |                   |                                     |
|                                  | <b>Lasten</b>                                 |                        |                          |                   |                                     |
|                                  | <u>0100 - Bevolking en Bestuur</u>            | <u>7.423.891</u>       | <u>9.036.260</u>         | <u>9.228.967</u>  | <u>-192.707</u>                     |
|                                  | 0.1 - Bestuur                                 | 5.798.641              | 7.124.154                | 7.311.840         | -187.686                            |
|                                  | 0.2 - Burgerzaken                             | 1.527.385              | 1.801.385                | 1.807.155         | -5.770                              |
|                                  | 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria           | 97.865                 | 110.721                  | 109.972           | 749                                 |
|                                  | <u>0200 - Openbare orde en veiligheid</u>     | <u>2.712.338</u>       | <u>2.890.090</u>         | <u>2.805.672</u>  | <u>84.418</u>                       |
|                                  | 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer           | 2.299.509              | 2.393.011                | 2.367.932         | 25.079                              |
|                                  | 1.2 - Openbare orde en veiligheid             | 412.829                | 497.079                  | 437.740           | 59.339                              |
|                                  | <u>0300 - Beheer openbare ruimte</u>          | <u>13.163.952</u>      | <u>15.145.949</u>        | <u>15.194.574</u> | <u>-48.625</u>                      |
|                                  | 2.1 - Verkeer en vervoer                      | 5.043.727              | 5.730.545                | 5.651.001         | 79.544                              |
|                                  | 2.5 - Openbaar vervoer                        | 9.100                  | 9.100                    | 9.100             | 0                                   |
|                                  | 5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 1.662.374              | 2.426.742                | 2.465.966         | -39.224                             |
|                                  | 6.3 - Inkomensregelingen                      | 60.000                 | 60.000                   | 61.843            | -1.843                              |
|                                  | 7.2 - Riolering                               | 2.748.009              | 2.748.009                | 2.896.632         | -148.623                            |
|                                  | 7.3 - Afval                                   | 3.176.000              | 3.274.311                | 3.593.331         | -319.020                            |
|                                  | 7.4 - Milieubeheer                            | 464.742                | 897.242                  | 516.700           | 380.542                             |
|                                  | <u>0400 - Onderwijs</u>                       | <u>1.920.909</u>       | <u>2.004.947</u>         | <u>2.695.315</u>  | <u>-690.368</u>                     |
|                                  | 4.2 - Onderwijshuisvesting                    | 1.090.685              | 1.092.170                | 1.131.067         | -38.897                             |
|                                  | 4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken      | 764.646                | 843.680                  | 1.526.574         | -682.894                            |
|                                  | 6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie       | 65.578                 | 69.097                   | 37.674            | 31.423                              |

|  |                                                                   |                   |                   |                   |                  |
|--|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|  | <u>0500 - Cultuur &amp; Sport</u>                                 | <u>4.086.323</u>  | <u>6.781.655</u>  | <u>5.732.062</u>  | <u>1.049.593</u> |
|  | 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                        | 56.300            | 56.300            | 55.128            | 1.172            |
|  | 3.4 - Economische promotie                                        | 47.700            | 47.700            | 46.293            | 1.407            |
|  | 5.1 - Sportbeleid en activering                                   | 644.550           | 1.743.457         | 1.782.668         | -39.211          |
|  | 5.2 - Sportaccommodaties                                          | 1.909.782         | 2.999.631         | 2.088.186         | 911.445          |
|  | 5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 465.947           | 731.680           | 685.329           | 46.351           |
|  | 5.4 - Musea                                                       | 340.192           | 368.825           | 381.133           | -12.308          |
|  | 5.5 - Cultureel erfgoed                                           | 55.450            | 131.430           | 143.468           | -12.038          |
|  | 5.6 - Media                                                       | 566.402           | 549.632           | 549.858           | -226             |
|  | 6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie                           |                   | 153.000           |                   | 153.000          |
|  | <u>1000 - Sociaal Domein</u>                                      | <u>33.560.505</u> | <u>41.039.817</u> | <u>39.379.348</u> | <u>1.660.469</u> |
|  | 4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken                          | 490.686           | 506.077           | 565.766           | -59.689          |
|  | 5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 157.161           | 135.661           | 126.903           | 8.758            |
|  | 5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     |                   | 21.500            | 20.750            | 750              |
|  | 6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie                           | 4.102.418         | 4.649.223         | 4.223.640         | 425.583          |
|  | 6.2 - Wijkteams                                                   | 1.341.266         | 1.331.266         | 1.183.967         | 147.299          |
|  | 6.3 - Inkomensregelingen                                          | 9.905.671         | 12.158.606        | 11.090.267        | 1.068.339        |
|  | 6.4 - Begeleide participatie                                      | 3.851.882         | 3.995.251         | 4.080.475         | -85.224          |
|  | 6.5 - Arbeidsparticipatie                                         | 1.057.908         | 1.510.184         | 1.403.696         | 106.488          |
|  | 6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)                                 | 1.347.668         | 1.663.986         | 1.667.824         | -3.838           |
|  | 6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+                                | 4.369.740         | 5.407.410         | 5.573.231         | -165.821         |
|  | 6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-                                | 4.810.348         | 7.639.352         | 7.452.324         | 187.028          |
|  | 6.81 - Geëscaleerde zorg 18+                                      |                   | 20.015            | 13.658            | 6.357            |
|  | 6.82 - Geëscaleerde zorg 18-                                      | 1.013.777         | 741.033           | 694.820           | 46.213           |
|  | 7.1 - Volksgezondheid                                             | 1.111.980         | 1.260.253         | 1.282.025         | -21.772          |



|  |                                                               |                   |                   |                   |                  |
|--|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|  | <u>1300 - Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting</u>        | <u>852.549</u>    | <u>1.404.563</u>  | <u>1.498.280</u>  | <u>-93.717</u>   |
|  | 0.5 - Treasury                                                | 94.450            | 94.450            | 94.563            | -113             |
|  | 8.1 - Ruimtelijke ordening                                    | 410.135           | 586.016           | 506.751           | 79.265           |
|  | 8.3 - Wonen en bouwen                                         | 347.964           | 724.097           | 896.966           | -172.869         |
|  | <u>1400 - Omgevingsrecht</u>                                  | <u>2.612.631</u>  | <u>2.681.681</u>  | <u>2.663.485</u>  | <u>18.196</u>    |
|  | 7.4 - Milieubeheer                                            | 24.000            | 24.000            | 27.017            | -3.017           |
|  | 8.3 - Wonen en bouwen                                         | 2.588.631         | 2.657.681         | 2.636.468         | 21.213           |
|  | <u>1500 - Economische Zaken en grondexploitaties</u>          | <u>2.293.100</u>  | <u>4.153.250</u>  | <u>3.978.362</u>  | <u>174.888</u>   |
|  | 0.5 - Treasury                                                |                   |                   | 14.005            | -14.005          |
|  | 2.4 - Economische havens en waterwegen                        | 4.500             | 3.771             | 3.771             | 0                |
|  | 3.1 - Economische ontwikkeling                                | 224.680           | 384.036           | 360.837           | 23.199           |
|  | 3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur                          | 1.067.781         | 1.638.449         | 1.543.540         | 94.909           |
|  | 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                    | 450.156           | 437.352           | 447.920           | -10.568          |
|  | 3.4 - Economische promotie                                    | 268.744           | 312.460           | 243.373           | 69.087           |
|  | 5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie                 | 143.700           | 153.545           | 142.657           | 10.888           |
|  | 8.1 - Ruimtelijke ordening                                    | 66.569            | 199.236           | 194.627           | 4.609            |
|  | 8.2 - Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)              | 66.970            | 1.024.401         | 1.027.632         | -3.231           |
|  | <u>1600 - Algemene dekkingsmiddelen</u>                       | <u>1.363.595</u>  | <u>1.544.639</u>  | <u>340.046</u>    | <u>1.204.593</u> |
|  | 0.5 - Treasury                                                | 110.959           | 94.369            | -77.000           | 171.369          |
|  | 0.61 - OZB woningen                                           | 368.281           | 493.076           | 448.474           | 44.602           |
|  | 0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | 7.398             | 179.241           | 56.928            | 122.313          |
|  | 0.8 - Overige baten en lasten                                 | 876.957           | 777.953           | 21.724            | 756.229          |
|  | 0.9 - Vennootschapsbelasting (VpB)                            |                   |                   | -110.080          | 110.080          |
|  | <u>1650 - Overhead</u>                                        | <u>6.263.043</u>  | <u>6.923.467</u>  | <u>6.762.912</u>  | <u>160.555</u>   |
|  | 0.4 - Overhead                                                | 6.263.043         | 6.923.467         | 6.762.912         | 160.555          |
|  | <u>9900 - Resultaat</u>                                       |                   |                   |                   | <u>0</u>         |
|  | 0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten          |                   |                   |                   | 0                |
|  | <b>Totaal Lasten</b>                                          | <b>76.252.836</b> | <b>93.606.318</b> | <b>90.279.023</b> | <b>3.327.295</b> |

|  |                                                                   |                  |                  |                  |                 |
|--|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
|  | <b>Baten</b>                                                      |                  |                  |                  |                 |
|  | <u>0100 - Bevolking en Bestuur</u>                                | <u>616.380</u>   | <u>616.380</u>   | <u>995.582</u>   | <u>379.202</u>  |
|  | 0.1 - Bestuur                                                     |                  |                  | 253.837          | 253.837         |
|  | 0.2 - Burgerzaken                                                 | 564.264          | 564.264          | 664.821          | 100.557         |
|  | 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria                               | 52.116           | 52.116           | 76.924           | 24.808          |
|  | <u>0200 - Openbare orde en veiligheid</u>                         | <u>104.147</u>   | <u>141.647</u>   | <u>155.294</u>   | <u>13.647</u>   |
|  | 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer                               | 85.462           | 85.462           | 114.539          | 29.077          |
|  | 1.2 - Openbare orde en veiligheid                                 | 18.685           | 56.185           | 40.755           | -15.430         |
|  | <u>0300 - Beheer openbare ruimte</u>                              | <u>7.956.460</u> | <u>8.022.666</u> | <u>8.563.721</u> | <u>541.055</u>  |
|  | 2.1 - Verkeer en vervoer                                          | 81.196           | 101.471          | 159.522          | 58.051          |
|  | 5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 33.533           | 33.533           | 57.496           | 23.963          |
|  | 7.2 - Riolering                                                   | 4.244.918        | 4.244.918        | 4.335.306        | 90.388          |
|  | 7.3 - Afval                                                       | 3.593.936        | 3.639.867        | 3.959.454        | 319.587         |
|  | 7.4 - Milieubeheer                                                | 2.877            | 2.877            | 51.943           | 49.066          |
|  | <u>0400 - Onderwijs</u>                                           | <u>370.308</u>   | <u>634.277</u>   | <u>1.352.877</u> | <u>718.600</u>  |
|  | 4.2 - Onderwijshuisvesting                                        | 49.314           | 33.814           | 37.956           | 4.142           |
|  | 4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken                          | 320.994          | 600.463          | 1.314.921        | 714.458         |
|  | <u>0500 - Cultuur &amp; Sport</u>                                 | <u>608.907</u>   | <u>813.674</u>   | <u>626.541</u>   | <u>-187.133</u> |
|  | 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                        | 19.800           | 19.800           | 15.664           | -4.136          |
|  | 3.4 - Economische promotie                                        | 66.350           | 66.350           | 38.909           | -27.441         |
|  | 5.1 - Sportbeleid en activering                                   | 4.148            | 189.290          | 316.802          | 127.512         |
|  | 5.2 - Sportaccommodaties                                          | 417.678          | 502.553          | 207.105          | -295.448        |
|  | 5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 1.389            | 1.389            | 5.712            | 4.323           |
|  | 5.4 - Musea                                                       | 99.372           | 34.122           | 41.543           | 7.421           |
|  | 5.5 - Cultureel erfgoed                                           |                  |                  | 118              | 118             |
|  | 5.6 - Media                                                       | 170              | 170              | 689              | 519             |

|  |                                                               |                   |                   |                   |                 |
|--|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|  | <u>1000 - Sociaal Domein</u>                                  | <u>22.664.879</u> | <u>25.814.069</u> | <u>25.540.668</u> | <u>-273.401</u> |
|  | 0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | 15.787.284        | 16.787.284        | 16.853.410        | 66.126          |
|  | 4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken                      | 50                | 5.050             | 3.479             | -1.571          |
|  | 6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie                       | 73.894            | 118.824           | 161.450           | 42.626          |
|  | 6.3 - Inkomensregelingen                                      | 6.390.661         | 8.436.049         | 7.983.683         | -452.366        |
|  | 6.5 - Arbeidsparticipatie                                     | 5.399             | 96.671            | 187.473           | 90.802          |
|  | 6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)                             | 5.406             | 75.406            | 80.897            | 5.491           |
|  | 6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+                            | 401.677           | 264.677           | 238.422           | -26.255         |
|  | 7.1 - Volksgezondheid                                         | 508               | 30.108            | 31.854            | 1.746           |
|  | <u>1300 - Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting</u>        | <u>152.479</u>    | <u>166.000</u>    | <u>431.938</u>    | <u>265.938</u>  |
|  | 0.5 - Treasury                                                | 98.959            | 98.959            | 98.959            | 0               |
|  | 8.1 - Ruimtelijke ordening                                    | 45.955            | 45.955            | 102.588           | 56.633          |
|  | 8.3 - Wonen en bouwen                                         | 7.565             | 21.086            | 230.391           | 209.305         |
|  | <u>1400 - Omgevingsrecht</u>                                  | <u>872.500</u>    | <u>2.128.508</u>  | <u>2.474.168</u>  | <u>345.660</u>  |
|  | 7.4 - Milieubeheer                                            | 0                 | 0                 | 126               | 126             |
|  | 8.3 - Wonen en bouwen                                         | 872.500           | 2.128.508         | 2.474.042         | 345.534         |
|  | <u>1500 - Economische Zaken en grondexploitaties</u>          | <u>1.803.354</u>  | <u>4.897.080</u>  | <u>4.994.535</u>  | <u>97.455</u>   |
|  | 0.5 - Treasury                                                |                   |                   | 14.005            | 14.005          |
|  | 3.1 - Economische ontwikkeling                                | 3.250             | 3.250             | 13.254            | 10.004          |
|  | 3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur                          | 1.064.326         | 1.557.797         | 1.592.213         | 34.416          |
|  | 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                    | 640.176           | 1.050.076         | 1.014.589         | -35.487         |
|  | 3.4 - Economische promotie                                    | 1.878             | 1.878             | 8.362             | 6.484           |
|  | 8.1 - Ruimtelijke ordening                                    | 1.524             | 305.224           | 380.887           | 75.663          |
|  | 8.2 - Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)              | 92.200            | 1.978.855         | 1.971.226         | -7.629          |

|                                         |                                                               |                   |                   |                   |                  |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                                         | <u>1600 - Algemene dekkingsmiddelen</u>                       | <u>40.659.990</u> | <u>46.110.752</u> | <u>46.192.765</u> | <u>82.013</u>    |
|                                         | 0.5 - Treasury                                                | 494.200           | 429.439           | 475.451           | 46.012           |
|                                         | 0.61 - OZB woningen                                           | 4.374.462         | 4.374.462         | 4.507.895         | 133.433          |
|                                         | 0.62 - OZB niet-woningen                                      | 2.406.319         | 2.406.319         | 2.214.708         | -191.611         |
|                                         | 0.64 - Belastingen overig                                     | 178.500           | 178.500           | 185.527           | 7.027            |
|                                         | 0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | 32.864.755        | 38.355.278        | 38.183.948        | -171.330         |
|                                         | 0.8 - Overige baten en lasten                                 | 254               | 254               | 115.765           | 115.511          |
|                                         | 3.4 - Economische promotie                                    | 341.500           | 366.500           | 509.472           | 142.972          |
|                                         | <u>1650 - Overhead</u>                                        | <u>106.396</u>    | <u>106.396</u>    | <u>382.274</u>    | <u>275.878</u>   |
|                                         | 0.4 - Overhead                                                | 106.396           | 106.396           | 382.274           | 275.878          |
|                                         | <b>Totaal Baten</b>                                           | <b>75.915.800</b> | <b>89.451.449</b> | <b>91.710.363</b> | <b>2.258.914</b> |
| <b>Totaal Saldo van baten en lasten</b> |                                                               | <b>-337.036</b>   | <b>4.154.869</b>  | <b>-1.431.340</b> | <b>5.586.209</b> |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
 BDO Audit & Assurance B.V.  
 Datum: 27/06/2022  
 Behorende bij briefnr. 2205326  
 Paraaf: 

| Mutaties reserves |                                 |  |                                                 |                  |                   |                   |                   |                  |
|-------------------|---------------------------------|--|-------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                   |                                 |  | <b>Toevoegingen</b>                             |                  |                   |                   |                   |                  |
|                   |                                 |  | 0100 - Bevolking en Bestuur                     | 16.000           | 56.366            | 53.226            | 3.140             |                  |
|                   |                                 |  | 0300 - Beheer openbare ruimte                   | 0                | 600.000           | 603.573           | -3.573            |                  |
|                   |                                 |  | 0500 - Cultuur & Sport                          |                  | 1.660.000         | 1.706.620         | -46.620           |                  |
|                   |                                 |  | 1000 - Sociaal Domein                           | 405.864          | 1.949.836         | 1.724.533         | 225.303           |                  |
|                   |                                 |  | 1300 - Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting |                  | 178.700           | 291.840           | -113.140          |                  |
|                   |                                 |  | 1400 - Omgevingsrecht                           |                  | 544.000           | 900.453           | -356.453          |                  |
|                   |                                 |  | 1500 - Economische Zaken en grondexploitaties   | 229.445          | 2.281.675         | 2.917.767         | -636.092          |                  |
|                   |                                 |  | 1600 - Algemene dekkingsmiddelen                | 168.371          | 8.151.476         | 9.204.308         | -1.052.832        |                  |
|                   |                                 |  | 9900 - Resultaat                                | 0                | 43.211            |                   | 43.211            |                  |
|                   |                                 |  | <b>Totaal Toevoegingen</b>                      | <b>819.680</b>   | <b>15.465.264</b> | <b>17.402.319</b> | <b>-1.937.055</b> |                  |
|                   |                                 |  | <b>Onttrekkingen</b>                            |                  |                   |                   |                   |                  |
|                   |                                 |  | 0100 - Bevolking en Bestuur                     | 14.000           | 14.000            | 14.000            | 0                 |                  |
|                   |                                 |  | 0300 - Beheer openbare ruimte                   | 213.031          | 1.531.134         | 1.302.919         | -228.215          |                  |
|                   |                                 |  | 0500 - Cultuur & Sport                          | 153.678          | 4.253.204         | 4.253.204         | -0                |                  |
|                   |                                 |  | 1000 - Sociaal Domein                           | 48.107           | 2.300.634         | 1.687.767         | -612.867          |                  |
|                   |                                 |  | 1300 - Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting |                  | 577.398           | 611.718           | 34.320            |                  |
|                   |                                 |  | 1400 - Omgevingsrecht                           | 0                | 160.000           | 160.000           | 0                 |                  |
|                   |                                 |  | 1500 - Economische Zaken en grondexploitaties   | 115.200          | 2.027.582         | 2.149.878         | 122.296           |                  |
|                   |                                 |  | 1600 - Algemene dekkingsmiddelen                | 612.700          | 8.756.181         | 7.204.204         | -1.551.977        |                  |
|                   |                                 |  | 9900 - Resultaat                                | 0                | 0                 |                   | 0                 |                  |
|                   |                                 |  | <b>Totaal Onttrekkingen</b>                     | <b>1.156.716</b> | <b>19.620.133</b> | <b>17.383.690</b> | <b>-2.236.443</b> |                  |
|                   | <b>Totaal Mutaties reserves</b> |  |                                                 |                  | <b>337.036</b>    | <b>4.154.869</b>  | <b>-18.629</b>    | <b>4.173.498</b> |
|                   | <b>SALDO</b>                    |  |                                                 |                  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-1.412.711</b> | <b>1.412.711</b> |

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



## 13. Bijlage SISA

**Jaarrekening**

**2021**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:

*cmw*

**Deel II - 133-**

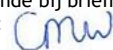
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:







| SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022 |                |                                                                                                          |                                                                                                 |                                                                                                                |                                                                                                                                 |                                                                                                                              |                                                                                       |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Verstrekkers                                                                                                                   | Uitkeringscode | Specifieke uitkering<br>Juridische grondslag<br>Ontvanger                                                | Indicator                                                                                       | Indicator                                                                                                      | Indicator                                                                                                                       | Indicator                                                                                                                    | Indicator                                                                             | Indicator |
| JenV                                                                                                                           | A10            | Regeling financiële impuls huisvesting grote gezinnen vergunninghouders<br><br>Gemeenten                 | Besteding aan beleidsdoelstelling (jaar T)?<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: A10/01</i> | Cumulatieve besteding aan beleidsdoelstelling (t/m jaar T)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: A10/02</i> | Huisvesting gerealiseerd in (jaar T)? (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A10/03</i>                         | Toelichting als bij één van de vorige indicatoren "nee" is ingevuld<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A10/04</i> | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A10/05</i>  |           |
|                                                                                                                                |                |                                                                                                          | € 0                                                                                             | € 0                                                                                                            | Nee                                                                                                                             | Er was geen huis beschikbaar                                                                                                 | Ja                                                                                    |           |
| JenV                                                                                                                           | A12B           | Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen<br><br>Veiligheidsregio's | Naam veiligheidsregio<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A12B/01</i>                 | Besteding (jaar T)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: A12B/02</i>                                        | Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A12B/03</i> | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A12B/04</i>                                 | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A12B/05</i> |           |
|                                                                                                                                |                |                                                                                                          | Veiligheidsregio Limburg Noord                                                                  | € 23.984                                                                                                       | Ja                                                                                                                              | € 23.984                                                                                                                     | Ja                                                                                    |           |

|     |    |                                                                                                     |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|-----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FIN | B2 | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek<br><br>Gemeenten | Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020                                                                                  | Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)                                 | Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)                                                                                  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)                  |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: B2/01                                                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: B2/02                                                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: B2/03                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: B2/04                                                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/05                                                           |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                 | 15                                                                                                                                                  | 28                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                               | € 0                                                                                                |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021)<br><br>Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2                                                                 | Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021)<br>Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22                                             | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                        |                                                                                                                                                   |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/06                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/07                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/08                                                                                           |                                                                                                                                                   |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | Ja                                                                                                                                                  | Ja                                                                                                                                                  | Nee                                                                                                                                |                                                                                                                                                   |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | <b>Reeks 1</b><br><br>Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b>                                       | <b>Reeks 1</b><br><br>Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T)<br><b>Keuze werkelijke kosten</b>                            | <b>Reeks 1</b><br><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3)<br><b>Keuze werkelijke kosten</b>   | <b>Reeks 1</b><br><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3)<br><b>Keuze werkelijke kosten</b> |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | Aard controle D2<br>Indicator: B2/09                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/10                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: B2/11                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/12                                                                                                          |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b>                                              | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b>                             |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: B2/13                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/14                                                                                                            |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden<br><br><b>Keuze normbedragen</b>                                     | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T)<br><b>Keuze normbedragen</b>                 | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak<br><b>Keuze normbedragen</b>                              | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T)<br><b>Keuze normbedragen</b>                                | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten<br><b>Keuze normbedragen</b> | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T)<br><b>Keuze normbedragen</b> |
|     |    |                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: B2/15                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/16                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: B2/17                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/18                                                                                                          | Aard controle R<br>Indicator: B2/19                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/20                                                                        |
|     |    |                                                                                                     | € 5.700                                                                                                                                             | € 10.640                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                               | € 0                                                                                                | € 0                                                                                                             |
|     |    |                                                                                                     | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T)<br><br><b>Keuze normbedragen</b> | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T)<br><b>Keuze normbedragen</b> |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: B2/21                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/22                                                                                                            |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |                                                                                                    |                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                     | € 12.000                                                                                                                                            | € 12.000                                                                                                                                            |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                   |                                                                                                    |                                                                                                                 |

|                                           |                                      |                                                                           |                                                     |                                                             |                                                                              |                                          |                                           |                                           |                                                            |
|-------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| BZK                                       | C1                                   | Regeling specifieke uitkering<br>Reductie Energiegebruik<br><br>Gemeenten | Eindverantwoording (Ja/Nee)                         | Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) | Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) |                                          |                                           |                                           |                                                            |
|                                           |                                      |                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/01            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/02                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/03                                     |                                          |                                           |                                           |                                                            |
|                                           |                                      |                                                                           | Ja                                                  | 854                                                         | 854                                                                          |                                          |                                           |                                           |                                                            |
|                                           |                                      |                                                                           | Projectnaam/nummer per project                      | Besteding (jaar T) per project                              | Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)       | Besteding (jaar T) aan afwijkingen       | Alleen invullen bij akkoord ministerie    |                                           |                                                            |
|                                           |                                      |                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/04            | Aard controle R<br>Indicator: C1/05                         | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/06                                     | Aard controle R<br>Indicator: C1/07      |                                           |                                           |                                                            |
|                                           |                                      |                                                                           | 1 2019-0000621281 Energie cooperatie Echt- Susteren | € 22.800                                                    | Ja                                                                           | € 0                                      |                                           |                                           |                                                            |
|                                           |                                      |                                                                           | Kopie projectnaam/nummer                            | Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)                 | Toelichting op afwijkingen                                                   | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)   |                                           |                                           |                                                            |
|                                           |                                      |                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/08            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/09                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/10                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/11 |                                           |                                           |                                                            |
|                                           |                                      |                                                                           | 1 2019-0000621281 Energie cooperatie Echt- Susteren | € 76.860                                                    | Verschil dient terugbetaald te worden                                        | Ja                                       |                                           |                                           |                                                            |
|                                           |                                      |                                                                           | BZK                                                 | C32                                                         | Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen<br><br>Gemeenten         | Beschikingsnummer /naam                  | Besteding (jaar T)                        | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)        | Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) |
| Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/01 | Aard controle R<br>Indicator: C32/02 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/03                                 |                                                     |                                                             |                                                                              | Aard controle D2<br>Indicator: C32/04    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/05 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/06 |                                                            |
| 1 SUVIS21-01574857                        | € 78.831                             | € 78.831                                                                  |                                                     |                                                             |                                                                              | Ja                                       |                                           | Nee                                       |                                                            |
| 2 SUVIS21-01735628                        | € 0                                  | € 0                                                                       |                                                     |                                                             |                                                                              | Ja                                       |                                           | Nee                                       |                                                            |
| 3 SUVIS21-2-02612526                      | € 108.734                            | € 108.734                                                                 |                                                     |                                                             |                                                                              | Ja                                       |                                           | Nee                                       |                                                            |

|     |                                                         |                                                                                                                                                                           |                                           |                                                                                                              |                                                                                                             |                                                       |                                                                                                   |                                                                                  |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| BZK | C56                                                     | Regeling huisvesting<br>aandachtsgroepen                                                                                                                                  | Beschikingsnummer                         | Projectnaam                                                                                                  | Besteding (jaar T) per project                                                                              | Cumulatieve bestedingen (t/m<br>jaar T) - per project | Aantal woonruimten en<br>verblijfsruimten waarvan de<br>werkzaamheden zijn gestart in<br>(jaar T) | Aantal volledig gerealiseerde<br>woonruimten en verblijfsruimten<br>(t/m jaar T) |
|     |                                                         |                                                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C56/01 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C56/02                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: C56/03                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: C56/04                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C56/05                                                         | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C56/06                                        |
|     |                                                         |                                                                                                                                                                           | 1 RHA2021-02374041                        | Huisvesting arbeidsmigranten<br>Dominicusweg Maria Hoop                                                      | € 0                                                                                                         | € 0                                                   | 0                                                                                                 | 0                                                                                |
|     |                                                         |                                                                                                                                                                           | Kopie Projectnaam                         | Opgevoerde kostenactiviteiten<br>zoals opgenomen in de<br>aanvraag zijn onveranderd (t/m<br>jaar T) (Ja/Nee) | De uitvoering loopt volgens de<br>planning (ja/nee)                                                         | Zelfstandige uitvoering (ja/nee)                      |                                                                                                   |                                                                                  |
|     |                                                         |                                                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C56/07 | Aard controle R<br>Indicator: C56/08                                                                         | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C56/09                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C56/10             |                                                                                                   |                                                                                  |
| 1   | Huisvesting arbeidsmigranten Dominicusweg Maria<br>Hoop | Ja Ja                                                                                                                                                                     |                                           | Ja                                                                                                           |                                                                                                             |                                                       |                                                                                                   |                                                                                  |
|     | Eindverantwoording (Ja/Nee)                             |                                                                                                                                                                           |                                           |                                                                                                              |                                                                                                             |                                                       |                                                                                                   |                                                                                  |
|     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C56/11               |                                                                                                                                                                           |                                           |                                                                                                              |                                                                                                             |                                                       |                                                                                                   |                                                                                  |
|     | Nee                                                     |                                                                                                                                                                           |                                           |                                                                                                              |                                                                                                             |                                                       |                                                                                                   |                                                                                  |
| BZK | C62                                                     | Specifieke uitkering aan<br>gemeenten voor<br>de bekostiging van de<br>kwijtschelding<br>van gemeentelijke belastingen<br>van<br>gedupeerden door de toeslage<br>naffaire | Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)     | Berekening bedrag<br>uitvoeringskosten                                                                       | Gederfde opbrengsten<br>(jaar T) die voortvloeien uit het<br>kwijtschelden van gemeentelijke<br>belastingen | Eindverantwoording (Ja/Nee)                           |                                                                                                   |                                                                                  |
|     |                                                         |                                                                                                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: C62/01      | Aard controle R<br>Indicator: C62/02                                                                         | Aard controle R<br>Indicator: C62/03                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C62/04             |                                                                                                   |                                                                                  |
|     |                                                         |                                                                                                                                                                           | 15                                        | € 2.250                                                                                                      | € 0                                                                                                         | Nee                                                   |                                                                                                   |                                                                                  |

|     |     |                                                                                   |           |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               |
|-----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OCW | D8  | Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)                                      | Gemeenten | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)                                                                                  | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)                                                                                                          |
|     |     |                                                                                   |           | Aard controle R<br>Indicator: D8/01                                                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: D8/02                                                                                                                                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: D8/03                                                                                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: D8/04                                                                                                           |
|     |     |                                                                                   |           | € 452.026                                                                                                                                           | € 84.134                                                                                                                                                                                                                            | € 8.300                                                                                                                                                                           | € 130.368                                                                                                                                     |
|     |     |                                                                                   |           | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                 | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid<br><b>Bedrag</b>                                                                                           | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                                               | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid<br><b>Bedrag</b>      |
|     |     |                                                                                   |           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D8/05                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: D8/06                                                                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D8/07                                                                                                                                          | Aard controle R<br>Indicator: D8/08                                                                                                           |
| 1   |     |                                                                                   |           | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                               |
| OCW | D14 | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen |           | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld                                                                             | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs                                    | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)                                                                                                          |
|     |     |                                                                                   |           | Aard controle R<br>Indicator: D14/01                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: D14/02                                                                                                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: D14/03                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: D14/04                                                                                                          |
|     |     |                                                                                   |           | € 2.436                                                                                                                                             | € 0                                                                                                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                           |
|     |     |                                                                                   |           | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                 | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs                                                                                      | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                                               | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs |
|     |     |                                                                                   |           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D14/05                                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: D14/06                                                                                                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D14/07                                                                                                                                         | Aard controle R<br>Indicator: D14/08                                                                                                          |
| 1   |     |                                                                                   |           | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                               |

| IenW | E20 | Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021<br><br>Provincies en Gemeenten | Besteding (jaar T)                                                                                                 | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                      | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)                                                       | Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) |
|------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|      |     |                                                                                   | Aard controle R<br>Indicator: E20/01                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/02               | Aard controle R<br>Indicator: E20/03                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/04                |
|      |     |                                                                                   | € 4.570                                                                                                            | € 4.570                                                 | € 4.570                                                                                       | Nee                                                      |
|      |     |                                                                                   | Naam/nummer per maatregel                                                                                          | Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) | Eventuele toelichting, mits noodzakelijk                 |
|      |     |                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/05                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/06               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/07                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/08                |
|      |     |                                                                                   | 1 108 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW   aantal in st                                                       | Nee                                                     | 0                                                                                             | Advieskosten mbt. Verkeersveilige maatregelen            |
|      |     |                                                                                   | 2 109 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden   aantal in st                                        | Nee                                                     | 0                                                                                             |                                                          |
|      |     |                                                                                   | 3 108 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW   aantal in st                                                       | Nee                                                     | 0                                                                                             |                                                          |
|      |     |                                                                                   | 4 123 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden (rekening houdend met landbouwverkeer)   aantal in st | Nee                                                     | 0                                                                                             |                                                          |
|      |     |                                                                                   | 5 124 Aanleg van één rijloper met fiets(suggestie)stroken en bermen   aantal in meters                             | Nee                                                     | 0                                                                                             |                                                          |
|      |     |                                                                                   | 6 119 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt   aantal in st                        | Nee                                                     | 0                                                                                             |                                                          |
|      |     |                                                                                   | 7 108 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW   aantal in st                                                       | Nee                                                     | 0                                                                                             |                                                          |
|      |     |                                                                                   | 8 120 Aanleg van een snelheidsremmende plateau voor een fietsoversteek, alleen bij een kruispunt   aantal in st    | Nee                                                     | 0                                                                                             |                                                          |

| lenW | E27B | <p>Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)</p> <p>Provinciale beschikking en/of verordening</p> <p>Gemeenten en<br/>Gemeenschappelijke Regelingen</p> | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen                                                                                                                                                | Overige bestedingen (jaar T)                                                                                                                                                | Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen<br>Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen | Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen<br>Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen |                                                                |
|------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|      |      |                                                                                                                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/01                                                       | Aard controle R<br>Indicator: E27B/02                                                                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: E27B/03                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: E27B/04                                                                                                                                                                                                   | Aard controle R<br>Indicator: E27B/05                                                                                                                                                                        |                                                                |
|      |      |                                                                                                                                                                                  | 1 2017/24545 Aanleg Middengeleider Zuiderpoort                                                   | € 59.034                                                                                                                                                                                             | € 236.134                                                                                                                                                                   | € 0                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                                                                          |                                                                |
|      |      |                                                                                                                                                                                  | Kopie beschikingsnummer                                                                          | Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Toelichting                                                                                                                                                                                                                             | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br>Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden                                       |                                                                |
|      |      |                                                                                                                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/06                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/07                                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/08                                                                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/09                                                                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/10                                                                                                                                                                   |                                                                |
|      |      |                                                                                                                                                                                  | 1 2017/24545 Aanleg Middengeleider Zuiderpoort                                                   | € 74.012                                                                                                                                                                                             | € 296.047                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                         | Nee                                                                                                                                                                                                          |                                                                |
| EZK  | F1   | Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding                                                                                                                      | Totale Besteding (jaar T) ten last van Rijksmiddelen (automatisch berekend)                      |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                              |                                                                |
|      |      |                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: F1/01                                                              |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                              |                                                                |
|      |      |                                                                                                                                                                                  | € 61.720                                                                                         |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                              |                                                                |
|      |      |                                                                                                                                                                                  | Projectnaam/UWHS-nummer                                                                          | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning                                                                                                                                            | Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)                                                                                                                                         | Indien woning verplaatst: conform de ingediende perceelschets (Ja/Nee)                                                                                                                                                                  | Eindverantwoording per woning (Ja/Nee)                                                                                                                                                                       | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) |
|      |      |                                                                                                                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: F1/02                                                         | Aard controle R<br>Indicator: F1/03                                                                                                                                                                  | Aard controle D1<br>Indicator: F1/04                                                                                                                                        | Aard controle D1<br>Indicator: F1/05                                                                                                                                                                                                    | Aard controle D1<br>Indicator: F1/06                                                                                                                                                                         | Aard controle R<br>Indicator: F1/07                            |
|      |      |                                                                                                                                                                                  | 1 UWHS 170130 Molenstraat 69                                                                     | € 29.626                                                                                                                                                                                             | Ja                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                         | Nee                                                                                                                                                                                                          | € 333.213                                                      |
|      |      |                                                                                                                                                                                  | 2 UWHS 170145 Molenstraat 71                                                                     | € 32.094                                                                                                                                                                                             | Ja                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                         | Nee                                                                                                                                                                                                          | € 352.966                                                      |

|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                          |                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                   |
|-----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| EZK | F9 | Regeling specifieke uitkering<br>Extern Advies Warmtetransitie                                                                                                                                                                                                                                                            | Projectnaam/nummer                                                                                                                                                                                        | Besteding (jaar T) ten laste van<br>Rijksmiddelen                                                        | Cumulatieve besteding ten laste<br>van Rijksmiddelen (t/m jaar T)                                                              | Project afgerond in (jaar T)?<br>(Ja/Nee)                                                                                      | Toelichting                                                                                                                      |                                                                                                                                                                   |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: F9/01                                                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: F9/02                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: F9/03                                                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: F9/04                                                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: F9/05                                                                                         |                                                                                                                                                                   |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 20-00199649                                                                                                                                                                                             | € 17.801                                                                                                 | € 20.660                                                                                                                       | Ja                                                                                                                             |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                   |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                                                                               |                                                                                                          |                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                   |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: F9/06                                                                                                                                                                  |                                                                                                          |                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                   |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ja                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                          |                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                   |
| SZW | G2 | Gebundelde uitkering op<br>grond van artikel 69<br>Participatiewet_gemeentedeel<br>2021<br><br>Alle gemeenten verantwoorden<br>hier het gemeentedeel over (jaar<br>T), ongeacht of de gemeente in<br>(jaar T) geen, enkele of alle<br>taken heeft uitbesteed aan een<br>Openbaar lichaam opgericht op<br>grond van de Wgr | Besteding (jaar T) algemene bijstand                                                                                                                                                                      | Baten (jaar T) algemene bijstand<br>(exclusief Rijk)                                                     | Besteding (jaar T) <b>IOAW</b>                                                                                                 | Baten (jaar T) <b>IOAW</b> (exclusief<br>Rijk)                                                                                 | Besteding (jaar T) <b>IOAZ</b>                                                                                                   | Baten (jaar T) <b>IOAZ</b> (exclusief<br>Rijk)                                                                                                                    |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Gemeente<br>I.1 Participatiewet ( <b>PW</b> )                                                                                                                                                             | Gemeente<br>I.1 Participatiewet ( <b>PW</b> )                                                            | Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening<br>oudere en gedeeltelijk<br>arbeidsongeschikte werkloze<br>werknemers ( <b>IOAW</b> ) | Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening<br>oudere en gedeeltelijk<br>arbeidsongeschikte werkloze<br>werknemers ( <b>IOAW</b> ) | Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening<br>oudere en gedeeltelijk<br>arbeidsongeschikte gewezen<br>zelfstandigen ( <b>IOAZ</b> ) | Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening<br>oudere en gedeeltelijk<br>arbeidsongeschikte gewezen<br>zelfstandigen ( <b>IOAZ</b> )                                  |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: G2/01                                                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/02                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: G2/03                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G2/04                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G2/05                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G2/06                                                                                                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 5.716.704                                                                                                                                                                                               | € 13.583                                                                                                 | € 321.741                                                                                                                      | € 303                                                                                                                          | € 56.144                                                                                                                         | € 13                                                                                                                                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Besteding (jaar T) <b>Bbz 2004</b> levensonderhoud                                                                                                                                                        | Baten (jaar T) <b>Bbz 2004</b><br>levensonderhoud                                                        | Baten (jaar T) <b>WWIK</b> (exclusief<br>Rijk)                                                                                 | Besteding (jaar T)<br>Loonkostensubsidie o.g.v. art.<br>10d Participatiewet                                                    | Baten (jaar T)<br>Loonkostensubsidie o.g.v. art.<br>10d Participatiewet (excl. Rijk)                                             | Gederfde baten die voortvloeien<br>uit kwijtschelden schulden<br>gebundelde uitkering<br>Participatiewet in (jaar T)<br>Gemeente<br>Participatiewet ( <b>PW</b> ) |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004<br>(levensonderhoud) ( <b>Bbz 2004</b> )                                                                                                     | Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening<br>zelfstandigen 2004<br>(levensonderhoud) ( <b>Bbz 2004</b> ) | Gemeente<br>I.6 Wet werk en inkomen<br>kunstenaars ( <b>WWIK</b> )                                                             | Gemeente<br>I.7 Participatiewet ( <b>PW</b> )                                                                                  | Gemeente<br>I.7 Participatiewet ( <b>PW</b> )                                                                                    |                                                                                                                                                                   |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: G2/07                                                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/08                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: G2/09                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G2/10                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G2/11                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G2/12                                                                                                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 13.323                                                                                                                                                                                                  | € 9.823                                                                                                  | € 0                                                                                                                            | € 327.013                                                                                                                      | € 0                                                                                                                              | € 2.669                                                                                                                                                           |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze<br>debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden<br>gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)<br>Gemeente<br>Participatiewet ( <b>PW</b> ) | Volledig zelfstandige uitvoering<br>(Ja/Nee)                                                             |                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                   |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Aard controle D2<br>Indicator: G2/13                                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G2/14                                                                 |                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                   |
| € 0 | Ja |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                          |                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                   |



|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                            |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                        |                                           |                                                                                         |
|-----|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| SZW | G3 | <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021</b><br><b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking                                                                    | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)                                                                                   | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)                                                                              | Besteding (jaar T) Bob                                                                                                 | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)       | Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: G3/01                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: G3/02                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G3/03                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: G3/04                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G3/05       | Aard controle R<br>Indicator: G3/06                                                     |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 4.099                                                                                                    | € 0                                                                                                                                    | € 3.956                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                    | € 0                                       | € 0                                                                                     |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)                                                            | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)                                                                                   | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)                                                                                    | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking                                                                                  | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) |                                           |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: G3/07                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: G3/08                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G3/09                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: G3/10                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G3/11  |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                        | € 0                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                    | Ja                                        |                                                                                         |

| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021                                                                                                                            | Welke regeling betreft het?                                                                                  | Besteding (jaar T) levensonderhoud                                                                                                                      | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking                                                                                                            | Baten (jaar T) levensonderhoud                                                    | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)                             | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) |
|-----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|     |    | Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr |                                                                                                              |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                   |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/01                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: G4/02                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: G4/03                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: G4/04                                               | Aard controle R<br>Indicator: G4/05                                         | Aard controle R<br>Indicator: G4/06          |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                             | € 6.086                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                | € 428                                                                             | € 15.873                                                                    | € 217                                        |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                         | € 2.048                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                | € 221                                                                             | € 5.236                                                                     | € 120                                        |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                   | € 502.359                                                                                                                                               | € 20.000                                                                                                                                           | € 11.518                                                                          | € 10.164                                                                    | € 0                                          |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                          | € 284.535                                                                                                                                               | € 1.800                                                                                                                                            | € 1.650                                                                           | € 0                                                                         | € 0                                          |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                             | € 182.592                                                                                                                                               | € 1.600                                                                                                                                            | € 1.541                                                                           | € 0                                                                         | € 0                                          |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | Kopie regeling                                                                                               | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)                                                                                                               | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)                                                                                                     | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                         |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/07                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: G4/08                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: G4/09                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/10                                          |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                             | 1                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                  | Ja                                                                                |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                         | 0                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                  | Ja                                                                                |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                   | 36                                                                                                                                                      | 5                                                                                                                                                  | Ja                                                                                |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                          | 83                                                                                                                                                      | 1                                                                                                                                                  | Ja                                                                                |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                             | 53                                                                                                                                                      | 3                                                                                                                                                  | Ja                                                                                |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortmoeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) | Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo | Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortmoeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) |                                                                                   |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: G4/11                                                                          | Aard controle D2<br>Indicator: G4/12                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G4/13                                                                                                                |                                                                                   |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | € 250                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                                  |                                                                                   |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | Kopie regeling                                                                                               | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)                                                                           | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing 4                                                             | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/14                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: G4/15                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: G4/16                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: G4/17                                               | Aard controle R<br>Indicator: G4/18                                         |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                             |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                   |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                         |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                   |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                   |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                   |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                          |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                   |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                               | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                             |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                   |                                                                             |                                              |

|     |     |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                            |                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |  |
|-----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| SZW | G12 | Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel | Alle gemeenten verantwoordten hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) | Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |  |
|     |     |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: G12/01                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G12/02                                                                         | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G12/03                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |  |
|     |     |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      | € 847                                                                                      | € 2.072                                                                                                      | 15                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |  |
| VWS | H4  | Regeling specifieke uitkering stimulering sport                                                    | Gemeenten                                                                                                                                                                                            | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)                                                           | Totale werkelijke berekende subsidie                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |  |
|     |     |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: H4/01                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/02                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |  |
|     |     |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      | € 315.371                                                                                  | € 173.423                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |  |
|     |     |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      | Activiteiten                                                                               | Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)                                                    | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>Onroerende zaken</b>                                                                                                                                                                   | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>roerende zaken</b> | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>overige kosten</b> | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is |  |
|     |     |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/03                                                   | Aard controle R<br>Indicator: H4/04                                                                          | Aard controle R<br>Indicator: H4/05                                                                                                                                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: H4/06                                                            | Aard controle R<br>Indicator: H4/07                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/08                                                         |  |
|     |     |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      | 1 Nieuwbouw                                                                                | € 30.118                                                                                                     | € 30.118                                                                                                                                                                                                                                                           | € 0                                                                                            | € 0                                                                                            |                                                                                                  |  |
|     |     |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      | 2 Onderhoud                                                                                | € 63.004                                                                                                     | € 63.004                                                                                                                                                                                                                                                           | € 0                                                                                            | € 0                                                                                            |                                                                                                  |  |
|     |     |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      | 3 Dienstverlening door derden                                                              | € 14                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                | € 14                                                                                           | € 0                                                                                            |                                                                                                  |  |
|     |     |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      | 4 Beheer en exploitaties                                                                   | € 80.287                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                | € 80.287                                                                                       | € 0                                                                                            |                                                                                                  |  |

| VWS | H8  | Regeling Sportakkoord 2020-2022                                               | Beschikingsnummer                         | Totaal bedrag volgens beschikking                                                | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)        | Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)                           | Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) |
|-----|-----|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
|     |     |                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/01  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/02                                         | Gerealiseerd<br>Aard controle R<br>Indicator: H8/03 | Gerealiseerd<br>Aard controle R<br>Indicator: H8/04                  | Gerealiseerd<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/05     | Gerealiseerd<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/06   |
|     |     |                                                                               | 1 1038347                                 | € 85.142                                                                         | € 0                                                 | € 85.142                                                             | € 0                                                          | € 85.142                                                   |
|     |     |                                                                               | Kopie beschikingsnummer                   | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                      |                                                     |                                                                      |                                                              |                                                            |
|     |     |                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/07  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/08                                         |                                                     |                                                                      |                                                              |                                                            |
|     |     |                                                                               | 1 1038347                                 | Ja                                                                               |                                                     |                                                                      |                                                              |                                                            |
| VWS | H12 | Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken | Besteding (jaar T)                        | Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) | Eindverantwoording? (Ja/Nee)                        |                                                                      |                                                              |                                                            |
|     |     |                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: H12/01      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H12/02                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H12/03           |                                                                      |                                                              |                                                            |
|     |     |                                                                               | € 19.773                                  | Ja                                                                               | Ja                                                  |                                                                      |                                                              |                                                            |
| VWS | H16 | Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden                           | Betreft jaar                              | Beschikingsnummer / naam                                                         | Totale besteding                                    |                                                                      |                                                              |                                                            |
|     |     |                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H16/01 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H16/02                                        | Aard controle R<br>Indicator: H16/03                |                                                                      |                                                              |                                                            |
|     |     |                                                                               | 1 2020                                    | SPUK IJZ 21083                                                                   | € 12.201                                            |                                                                      |                                                              |                                                            |
|     |     |                                                                               | 2 2021                                    | SPUK IJZ 21R2168                                                                 | € 33.265                                            |                                                                      |                                                              |                                                            |
|     |     |                                                                               | Naam locatie                              | Totale toezegging per locatie                                                    | Besteding per locatie                               | Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend) | Betreft jaar?                                                |                                                            |
|     |     |                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H16/04 | Aard controle R<br>Indicator: H16/05                                             | Aard controle R<br>Indicator: H16/06                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H16/07                            | Aard controle R<br>Indicator: H16/08                         |                                                            |
|     |     |                                                                               | 1 Zwembad In de Bandert Echt              | € 12.201                                                                         | € 12.201                                            | € 0                                                                  | 2020                                                         |                                                            |
|     |     |                                                                               | 2 Zwembad In de Bandert Echt              | € 33.265                                                                         | € 33.265                                            | € 0                                                                  | 2021                                                         |                                                            |

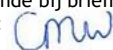
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 27/06/2022

Behorende bij briefnr. 2205326

Paraaf:



Deel II - 147-